

深圳盛凌电子股份有限公司

审计报告

天职业字[2023]13184号

目 录

审计报告	1
2020年1月1日-2022年12月31日财务报表	6
2020年1月1日-2022年12月31日财务报表附注	20



深圳盛凌电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳盛凌电子股份有限公司（以下简称“盛凌电子”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2021 年度和 2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛凌电子 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2021 年度和 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盛凌电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、营业收入的确认	
<p>事项描述：</p> <p>如财务报表附注六、（三十五）所示，2020年度、2021年度及2022年度，盛凌电子的营业收入分别为23,006.49万元、33,333.18万元、37,695.22万元，主要是由商品销售收入构成。</p> <p>由于收入是盛凌电子的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将产品销售收入确定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入的确认，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解及评价盛凌电子与收入确认相关的内部控制设计，并测试了关键控制运行的有效性；</p> <p>（2）通过管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同条款，对比分析同行业上市公司的会计政策，复核收入确认政策是否符合《会计准则》规定，评价实际执行的收入确认政策是否适当，并复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>（3）对营业收入实施实质性分析程序，结合主要客户工商信息，分析收入及毛利率变动的合理性，查明报告期内收入及毛利率是否出现异常波动的情况；</p> <p>（4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售订单、对账单、提货单、重要客户的供应商管理平台数据对收入的发生、准确性以及截止性执行细节测试；</p> <p>（5）抽样对交易金额重大的客户执行函证及访谈等程序，以评价收入的发生认定。</p>

四、其他信息

盛凌电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



在编制财务报表时，管理层负责评估盛凌电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛凌电子的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对盛凌电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盛凌电子不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



（6）就盛凌电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2020年度、2021年度和2022年度的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



审计报告（续）

天职业字[2023]13184 号

[此页无正文]

中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位: 深圳盛凌电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产:				
货币资金	131,559,927.50	31,541,402.22	42,106,840.46	六、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	3,071,275.19	9,621,140.01	1,314,482.81	六、(二)
应收账款	85,567,440.17	107,728,147.34	63,812,882.88	六、(三)
应收款项融资	7,190,489.43	149,600.00	1,217,508.63	六、(四)
预付款项	1,010,665.31	1,475,106.39	1,427,293.85	六、(五)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	1,862,914.90	1,626,197.96	1,400,048.03	六、(六)
其中: 应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	64,479,025.30	61,979,728.74	35,829,443.72	六、(七)
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	1,377,151.58	1,527,649.80		六、(八)
其他流动资产	9,403,541.53	7,528,522.16	1,335,806.89	六、(九)
流动资产合计	305,522,430.91	226,177,494.62	148,444,307.27	
非流动资产:				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	2,950,689.56	4,445,236.16		六、(十)
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	13,822,737.77	14,293,538.23	14,764,338.69	六、(十一)
固定资产	131,797,907.39	117,100,230.59	96,328,465.04	六、(十二)
在建工程	92,969.03	3,972,785.95	590,404.62	六、(十三)
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	7,396,302.61	10,037,381.39		六、(十四)
无形资产	19,948,096.70	12,389,464.62	11,569,735.58	六、(十五)
开发支出				
商誉	4,613,719.31	4,613,719.31	4,613,719.31	六、(十六)
长期待摊费用	7,550,458.35	3,991,533.14	4,139,436.99	六、(十七)
递延所得税资产	555,519.95	212,696.20	500,332.48	六、(十八)
其他非流动资产	1,470,084.56	10,851,933.10	5,637,960.19	六、(十九)
非流动资产合计	190,198,485.23	181,908,518.69	138,144,392.90	
资产总计	495,720,916.14	408,086,013.31	286,588,700.17	

法定代表人:

蒋志坚

蒋志坚印

主管会计工作负责人:

潘荣艳

潘荣艳

会计机构负责人:

杨丽

杨丽



合并资产负债表（续）

编制单位：深圳盛凌电子股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债：				
短期借款	5,006,416.67	9,860,885.16	3,003,831.94	六、(二十)
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	42,242,468.37	49,589,405.02	30,837,970.69	六、(二十一)
预收款项				
合同负债	4,505,926.56	5,289,429.28	4,030,376.56	六、(二十二)
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	17,057,462.50	13,425,585.98	9,999,288.51	六、(二十三)
应交税费	14,226,007.63	5,353,125.68	1,278,705.23	六、(二十四)
其他应付款	1,414,252.46	1,189,914.29	40,356,130.91	六、(二十五)
其中：应付利息			1,945,881.94	
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	23,067,497.20	4,269,046.07		六、(二十六)
其他流动负债	2,433,319.52	6,096,558.13	1,061,206.80	六、(二十七)
流动负债合计	109,953,350.91	95,073,949.61	90,567,510.64	
非流动负债：				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	8,598,415.06	12,250,566.10		六、(二十八)
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	6,720,020.53	3,693,473.91	1,070,577.04	六、(十八)
其他非流动负债				
非流动负债合计	15,318,435.59	15,944,040.01	1,070,577.04	
负 债 合 计	125,271,786.50	111,017,989.62	91,638,087.68	
股东权益：				
股本	58,300,000.00	58,300,000.00	53,000,000.00	六、(二十九)
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	72,725,061.21	70,032,003.14	23,817,185.87	六、(三十)
减：库存股				
其他综合收益	2,943,731.05	-2,086,583.45	-160,416.19	六、(三十一)
专项储备				
盈余公积	18,722,281.15	14,215,387.85	11,541,849.32	六、(三十二)
△一般风险准备				
未分配利润	217,758,056.23	156,607,216.15	106,751,993.49	六、(三十三)
归属于母公司股东权益合计	370,449,129.64	297,068,023.69	194,950,612.49	
少数股东权益				
股东权益合计	370,449,129.64	297,068,023.69	194,950,612.49	
负债和股东权益总计	495,720,916.14	408,086,013.31	286,588,700.17	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








合并利润表

编制单位:深圳盛凌电子股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	376,952,183.57	333,331,805.73	230,064,911.03	
其中:营业收入	376,952,183.57	333,331,805.73	230,064,911.03	六、(三十五)
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	297,219,972.97	273,139,852.93	195,436,382.91	
其中:营业成本	227,325,039.37	202,321,869.96	141,638,650.16	六、(三十五)
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	2,509,910.39	2,437,610.35	2,177,635.94	六、(三十六)
销售费用	10,533,699.39	8,316,461.00	5,659,447.73	六、(三十七)
管理费用	29,839,098.27	25,758,578.29	15,124,768.59	六、(三十八)
研发费用	32,209,502.18	30,461,863.83	27,282,503.91	六、(三十九)
财务费用	-5,197,276.63	3,840,466.50	3,553,376.58	六、(四十)
其中:利息费用	1,970,140.68	2,271,595.98	1,323,195.94	
利息收入	258,078.84	105,741.02	55,521.27	
加:其他收益	1,770,625.70	4,226,397.67	4,100,856.76	六、(四十一)
投资收益(损失以“-”号填列)	29,529.92	245,672.76	34,749.71	六、(四十二)
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,507,203.57	-2,746,608.54	-347,929.76	六、(四十三)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,689,496.71	-1,721,115.02	-1,099,652.48	六、(四十四)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-128,781.00	-758,256.11	-401,465.98	六、(四十五)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	80,921,289.08	59,438,043.56	36,915,086.37	
加:营业外收入	124,178.47	194,589.53	55,644.26	六、(四十六)
减:营业外支出	61,658.20	255,838.51	115,541.89	六、(四十七)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	80,983,809.35	59,376,794.58	36,855,188.74	
减:所得税费用	9,496,075.97	6,848,033.39	3,915,529.42	六、(四十八)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	71,487,733.38	52,528,761.19	32,939,659.32	
其中:被合并方在合并前实现的净利润			-1,725,999.57	
(一)按经营持续性分类:				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	71,487,733.38	52,528,761.19	32,939,659.32	
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类:				
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	71,487,733.38	52,528,761.19	32,939,659.32	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额	5,030,314.50	-1,926,167.26	96,668.71	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	5,030,314.50	-1,926,167.26	96,668.71	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益	5,030,314.50	-1,926,167.26	96,668.71	
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额	5,030,314.50	-1,926,167.26	96,668.71	
7.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	76,518,047.88	50,602,593.93	33,036,328.03	
归属于母公司股东的综合收益总额	76,518,047.88	50,602,593.93	33,036,328.03	
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)	1.23	0.91	0.66	
(二)稀释每股收益(元/股)	1.23	0.91	0.66	

法定代表人:

李国平

主管会计工作负责人:

潘荣艳

会计机构负责人:

杨丽





合并现金流量表

编制单位:深圳盛凌电子股份有限公司

金额单位:元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	444,371,232.39	319,945,891.81	264,781,769.30	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	4,703,761.54	767,751.76	38,862.19	
收到其他与经营活动有关的现金	3,746,009.60	5,526,342.81	4,851,154.90	六、(四十九)
经营活动现金流入小计	452,821,003.53	326,239,989.38	269,671,786.39	
购买商品、接收劳务支付的现金	214,460,683.11	187,403,669.18	143,704,089.60	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	79,274,435.10	75,626,986.47	57,229,264.19	
支付的各项税费	10,933,077.54	10,615,859.43	12,387,968.28	
支付其他与经营活动有关的现金	33,465,899.98	25,127,056.79	24,330,591.64	六、(四十九)
经营活动现金流出小计	338,134,095.73	298,773,571.87	237,651,913.71	
经营活动产生的现金流量净额	114,686,907.80	27,466,417.51	32,019,872.68	
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	21,500,000.00	60,501,159.63	38,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	29,529.92	245,672.76	34,749.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	142,100.00	424,500.00		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			6,037,136.61	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	21,671,629.92	61,171,332.39	44,571,886.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25,694,576.47	47,274,436.37	29,204,713.45	
投资支付的现金	21,500,000.00	60,505,584.12	38,500,000.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	47,194,576.47	107,780,020.49	67,704,713.45	
投资活动产生的现金流量净额	-25,522,946.55	-46,608,688.10	-23,132,827.13	
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		48,727,720.50	12,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金	25,000,000.00	9,850,000.00	3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,410,844.00	1,743,210.00	23,269,880.00	六、(四十九)
筹资活动现金流入小计	26,410,844.00	60,320,930.50	38,269,880.00	
偿还债务支付的现金	11,850,000.00	3,000,000.00	12,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,907,269.74	2,716,678.36	296,304.99	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	5,526,050.33	42,198,344.58	12,091,785.00	六、(四十九)
筹资活动现金流出小计	24,283,320.07	47,915,022.94	24,888,089.99	
筹资活动产生的现金流量净额	2,127,523.93	12,405,907.56	13,381,790.01	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,190,040.10	-215,064.38	-878,735.89	
五、现金及现金等价物净增加额	94,481,525.28	-6,951,427.41	21,390,099.67	六、(五十)
加:期初现金及现金等价物余额	34,541,402.22	41,492,829.63	20,102,729.96	六、(五十)
六、期末现金及现金等价物余额	129,022,927.50	34,541,402.22	41,492,829.63	六、(五十)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



合并股东权益变动表

金额单位：元

	2022年度														
	归属于母公司股东权益														
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	58,300,000.00				70,032,003.14		-2,086,583.15		14,215,387.85		156,607,216.15		297,068,023.69		297,068,023.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	58,300,000.00				70,032,003.14		-2,086,583.15		14,215,387.85		156,607,216.15		297,068,023.69		297,068,023.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,693,058.07		5,030,314.50		4,506,893.70		61,150,810.08		73,381,105.95		73,381,105.95
（一）综合收益总额							5,030,314.50				71,487,733.38		76,518,047.88		76,518,047.88
（二）股东投入和减少资本					2,693,058.07								2,693,058.07		2,693,058.07
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,693,058.07								2,693,058.07		2,693,058.07
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积									4,506,893.70		-10,336,893.30		-5,830,000.00		-5,830,000.00
2. 提取一般风险准备									4,506,893.70		-4,506,893.30				
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	58,300,000.00				72,725,061.21		2,943,731.05		18,722,281.15		217,758,056.23		370,449,129.61		370,449,129.61

法定代表人：

蒋志印



主管会计工作负责人：

潘荣艳



会计机构负责人：

杨丽



合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 元

	2021年度																
	归属于母公司股东权益					少数股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计			
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	53,000,000.00				23,817,185.87										194,950,612.49		194,950,612.49
加: 会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	53,000,000.00				23,817,185.87										194,950,612.49		194,950,612.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,300,000.00				46,214,817.27										102,117,411.20		102,117,411.20
(一) 综合收益总额															50,602,593.93		50,602,593.93
(二) 股东投入和减少资本	5,300,000.00				46,214,817.27										51,514,817.27		51,514,817.27
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00				43,427,720.50										48,727,720.50		48,727,720.50
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,787,096.77										2,787,096.77		2,787,096.77
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对股东的分配																	
4. 其他																	
(四) 股东权益内部结转																	
1. 资本公积转增股本																	
2. 盈余公积转增股本																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本年提取																	
2. 本年使用																	
(六) 其他																	
四、本年年末余额	58,300,000.00				70,032,003.14										297,068,023.69		297,068,023.69

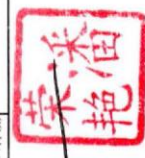
法定代表人:





主管会计工作负责人:





会计机构负责人:





合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 元

项 目	2020年度												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00		14,584,927.80		-257,084.90		8,076,120.04		77,278,063.45		149,682,026.39		149,682,026.39
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	50,000,000.00		14,584,927.80		-257,084.90		8,076,120.04		77,278,063.45		149,682,026.39		149,682,026.39
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00		9,232,258.07		96,668.71		3,465,729.28		29,473,930.04		45,268,586.10		45,268,586.10
(一) 综合收益总额					96,668.71				32,939,659.32		33,036,328.03		33,036,328.03
(二) 股东投入和减少资本	3,000,000.00		9,232,258.07								12,232,258.07		12,232,258.07
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00		9,000,000.00								12,000,000.00		12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他			232,258.07								232,258.07		232,258.07
(三) 利润分配									-3,465,729.28		-3,465,729.28		-3,465,729.28
1. 提取盈余公积									-3,465,729.28		-3,465,729.28		-3,465,729.28
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	53,000,000.00		23,817,185.87		-160,416.19		11,541,849.32		106,751,993.49		191,950,612.49		191,950,612.49

法定代表人:



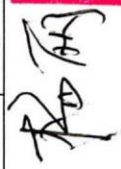


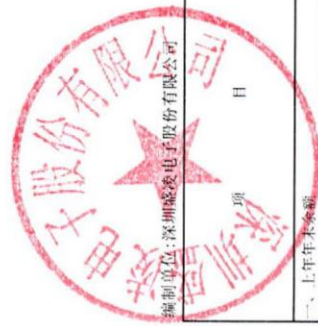
主管会计工作负责人:





会计机构负责人:







资产负债表

编制单位: 深圳盛凌电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产:				
货币资金	30,851,517.28	11,201,906.90	15,540,224.00	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	3,071,275.19	9,621,140.01	1,314,482.81	
应收账款	140,907,093.54	120,492,407.94	89,617,961.01	十七、(一)
应收款项融资	7,190,489.43	69,600.00	1,217,508.63	
预付款项	884,119.86	1,363,054.01	1,046,290.91	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	10,326,498.32	14,408,029.76	9,917,301.17	十七、(二)
其中: 应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	42,317,660.53	49,729,050.06	34,692,583.76	
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,297,200.89	1,709,809.28	368,588.16	
流动资产合计	237,845,855.04	208,594,997.96	153,714,940.45	
非流动资产:				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	42,385,675.00	13,117,935.00	13,117,935.00	十七、(三)
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	13,822,737.77	14,293,538.23	14,764,338.69	
固定资产	108,332,794.45	92,982,477.67	82,306,672.62	
在建工程		3,613,715.16	168,103.78	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	11,289,159.82	11,952,407.38	11,009,434.14	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,321,296.22	2,087,309.34	1,995,375.44	
递延所得税资产				
其他非流动资产	1,106,994.16	5,332,534.45	4,937,456.56	
非流动资产合计	183,258,657.42	143,379,917.23	128,299,316.23	
资产总计	421,104,512.46	351,974,915.19	282,014,256.68	

法定代表人:

郭卫华



主管会计工作负责人:

潘荣艳



会计机构负责人:

杨丽





资产负债表（续）

编制单位：深圳盛德电子股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债：				
短期借款	5,006,416.67			
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	51,652,925.04	52,553,564.61	33,517,273.55	
预收款项				
合同负债	4,681,642.27	5,289,429.28	4,030,376.56	
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	15,019,967.79	11,961,860.05	9,349,071.65	
应交税费	4,818,648.16	1,222,483.85	1,369,797.80	
其他应付款	823,602.46	751,982.46	38,696,020.16	
其中：应付利息			1,799,402.25	
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	18,023,650.00			
其他流动负债	2,433,319.52	6,096,558.13	1,061,206.80	
流动负债合计	102,460,171.91	77,875,878.38	88,023,746.52	
非流动负债：				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	5,525,391.53	2,912,078.86	1,053,754.75	
其他非流动负债				
非流动负债合计	5,525,391.53	2,912,078.86	1,053,754.75	
负 债 合 计	107,985,563.44	80,787,957.24	89,077,501.27	
股东权益：				
股本	58,300,000.00	58,300,000.00	53,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	72,725,061.21	70,032,003.14	23,817,185.87	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	18,722,281.15	14,215,387.85	11,541,849.32	
△一般风险准备				
未分配利润	163,371,606.66	128,639,566.96	104,577,720.22	
股东权益合计	313,118,949.02	271,186,957.95	192,936,755.41	
负债和股东权益总计	421,104,512.46	351,974,915.19	282,014,256.68	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








利润表

编制单位: 深圳盛微电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	299,612,004.17	273,346,128.01	226,558,561.63	
其中: 营业收入	299,612,004.17	273,346,128.01	226,558,561.63	十七、(四)
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	251,561,500.48	244,649,906.12	190,471,634.99	
其中: 营业成本	190,153,338.80	182,049,441.00	140,549,890.12	十七、(四)
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险责任准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	2,429,261.42	2,069,583.16	2,111,584.02	
销售费用	10,336,060.67	8,144,288.75	5,339,842.58	
管理费用	23,215,000.86	19,818,275.89	11,174,989.73	
研发费用	29,469,002.75	30,194,353.64	27,810,480.12	
财务费用	-4,041,164.02	2,373,963.68	3,484,848.42	
其中: 利息费用	1,027,680.55	1,043,974.76	1,157,071.84	
利息收入	78,494.95	52,341.87	51,667.06	
加: 其他收益	1,631,395.08	4,218,908.15	4,055,704.26	
投资收益(损失以“-”号填列)	29,529.92	241,422.45	34,749.71	十七、(五)
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	396,342.71	-1,588,373.83	-134,227.36	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,689,496.71	-1,721,115.02	-1,099,652.48	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	36,636.76	-1,111,617.53	-380,352.16	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	48,454,911.45	28,735,446.11	38,563,148.61	
加: 营业外收入	113,015.03	93,411.34	54,394.69	
减: 营业外支出	56,409.56	235,148.07	71,240.65	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	48,511,516.92	28,593,709.38	38,546,302.65	
减: 所得税费用	3,442,583.92	1,858,324.11	3,889,009.81	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	45,068,933.00	26,735,385.27	34,657,292.84	
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	45,068,933.00	26,735,385.27	34,657,292.84	
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
七、综合收益总额	45,068,933.00	26,735,385.27	34,657,292.84	

法定代表人:

[Signature]

蒋志印

主管会计工作负责人:

[Signature]

荣艳

会计机构负责人:

[Signature]

杨丽





现金流量表

编制单位: 深圳盛达电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	307,402,315.44	266,072,072.84	235,563,696.98	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	1,369,265.64	149,512.80	38,862.19	
收到其他与经营活动有关的现金	2,348,895.86	5,012,402.77	3,865,452.35	
经营活动现金流入小计	311,120,476.94	271,233,988.41	239,468,011.52	
购买商品、接收劳务支付的现金	164,801,682.54	156,600,338.37	128,711,966.00	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	66,179,884.69	65,907,507.58	52,427,460.20	
支付的各项税费	8,532,768.80	7,423,324.71	12,140,605.99	
支付其他与经营活动有关的现金	23,048,602.34	23,356,418.16	14,284,380.13	
经营活动现金流出小计	262,562,938.37	253,287,588.82	207,564,412.32	
经营活动产生的现金流量净额	48,557,538.57	17,946,399.59	31,903,599.20	
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	21,500,000.00	51,000,000.00	38,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	29,529.92	241,422.45	34,749.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	126,100.00	274,500.00		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	21,655,629.92	51,515,922.45	38,534,749.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,014,306.14	27,951,599.13	19,204,583.60	
投资支付的现金	21,500,000.00	51,000,000.00	38,500,000.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,267,740.00			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	69,782,046.14	78,951,599.13	57,704,583.60	
投资活动产生的现金流量净额	-48,126,416.22	-27,435,676.68	-19,169,833.89	
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		48,727,720.50	12,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金	25,000,000.00			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	48,727,720.50	33,200,000.00	
偿还债务支付的现金	2,000,000.00		8,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,827,613.88	2,843,377.01	196,119.11	
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	95,160.85	40,099,707.63	32,091,785.00	
筹资活动现金流出小计	8,922,774.73	42,943,084.64	40,287,904.11	
筹资活动产生的现金流量净额	16,077,225.27	5,784,635.86	-7,087,904.11	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	604,262.76	-19,665.04	-20,653.91	
五、现金及现金等价物净增加额	17,112,610.38	-3,724,306.27	5,625,207.29	
加: 期初现金及现金等价物余额	11,201,906.90	14,926,213.17	9,301,005.88	
六、期末现金及现金等价物余额	28,314,517.28	11,201,906.90	14,926,213.17	

法定代表人:

蒋坚印

主管会计工作负责人:

潘荣艳

会计机构负责人:

杨丽



股东权益变动表

金额单位：元

项	2022年度											
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	58,300,000.00				70,032,003.14				14,215,387.85		128,639,566.96	271,186,957.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	58,300,000.00				70,032,003.14				14,215,387.85		128,639,566.96	271,186,957.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,693,058.07				4,506,893.30		34,732,039.70	41,931,991.07
（一）综合收益总额											45,068,933.00	45,068,933.00
（二）股东投入和减少资本					2,693,058.07							2,693,058.07
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,693,058.07							2,693,058.07
4. 其他												
（三）利润分配									4,506,893.30		-10,336,893.30	-5,830,000.00
1. 提取盈余公积									4,506,893.30		-1,506,893.30	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-5,830,000.00	-5,830,000.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,300,000.00				72,725,061.21				18,722,281.15		163,371,606.66	313,118,949.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表（续）

金额单位：元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	53,000,000.00				23,817,185.87				11,541,849.32		104,577,720.22	192,936,755.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	53,000,000.00				23,817,185.87				11,541,849.32		104,577,720.22	192,936,755.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,300,000.00				46,214,817.27				2,673,538.53		24,061,846.74	78,250,202.51
（一）综合收益总额											26,735,385.27	26,735,385.27
（二）股东投入和减少资本	5,300,000.00				46,214,817.27							51,514,817.27
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00				43,427,720.50							48,727,720.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,787,096.77							2,787,096.77
4. 其他												
（三）利润分配									2,673,538.53		-2,673,538.53	
1. 提取盈余公积									2,673,538.53		-2,673,538.53	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,300,000.00				70,032,003.14				14,215,387.85		128,639,566.96	271,186,957.95

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





股东权益变动表（续）

金额单位：元

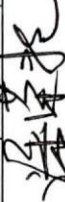
项目	2020年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	50,000,000.00			14,584,927.80					8,076,120.04		73,386,156.66	146,047,204.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00			14,584,927.80					8,076,120.04		73,386,156.66	146,047,204.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00			9,232,258.07					3,465,729.28		31,191,563.56	46,889,550.91
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00			9,232,258.07								
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	53,000,000.00			23,817,185.87					11,541,849.32		104,577,720.22	192,936,755.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









深圳盛凌电子股份有限公司

2020年1月1日-2022年12月31日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 深圳盛凌电子股份有限公司(以下简称“盛凌电子”、“公司”)

成立日期: 2003年3月18日

注册地址: 深圳市光明新区光明高新区东红路东侧、十八号路南侧盛凌产业园

统一社会信用代码: 91440300745180317D

法定代表人: 蒋志坚

注册资本: 5,830.00 万元人民币

企业类型: 股份有限公司(非上市)

经营范围: 生产经营新型电力电子器件、新型光电子器件、连接器、线缆组件、精密塑胶模具、精密五金模具; 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 普通货运; 自有物业租赁业务, 自有物业管理。

(二) 历史沿革

1. 公司设立(出资 2,000.00 万元人民币)

盛凌电子前身深圳盛凌电子有限公司(以下简称“盛凌电子有限”)是经深圳市对外贸易经济合作局批准设立且在深圳市工商行政管理局登记的中外合资企业, 2002年12月27日, 深圳市盛凌实业有限公司(以下简称“盛凌实业”)及思马特科技投资有限公司(以下简称“思马特”)、中盛技术有限公司(以下简称“中盛技术”)制定并签署《合资经营深圳盛凌电子有限公司章程》, 同意出资并设立“深圳盛凌电子有限公司”, 注册资本为 2,000 万元人民币, 其中: 盛凌实业出资 1,500.00 万元人民币, 占 75%; 思马特出资 300.00 万元人民币, 占 15%; 中盛技术出资 200.00 万元人民币, 占 10%。

2003年2月27日，深圳市对外贸易经济合作局出具编号为深外经贸资复[2003]0643号《关于设立合资企业“深圳盛凌电子有限公司”的批复》，同意盛凌实业与思马特、中盛技术在深圳南山区西丽镇茶光工业区第18栋1-3层设立中外合资企业盛凌电子有限。

2003年2月28日，获得深圳市人民政府核发的商外资粤深合资证字[2003]0046号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2003年3月18日，经深圳市工商行政管理局核准，盛凌电子有限依法设立并取得注册号为110224的《中华人民共和国企业法人营业执照》。

2003年7月7日，深圳市义达会计师事务所有限责任公司出具编号为深义验字[2003]第175号的《验资报告》，经其审验，截至2003年6月28日止，盛凌电子有限收到股东缴纳的出资2,000.00万元人民币，其中货币出资1,000.00万元人民币，实物出资1,000.00万元人民币。盛凌电子有限设立时的股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资（人民币）	实缴出资（人民币）	出资方式	认缴出资比例
1	盛凌实业	15,000,000.00	15,000,000.00	货币、实物	75.00%
2	思马特	3,000,000.00	3,000,000.00	货币	15.00%
3	中盛技术	2,000,000.00	2,000,000.00	货币	10.00%
合计		20,000,000.00	20,000,000.00		100.00%

2.第一次增资（注册资本（实收资本）增至2,350万元人民币）

2005年4月12日，盛凌电子有限召开董事会，与会董事一致同意公司的注册资本增加至2,350.00万元人民币，此次增加的350.00万元人民币，出资方式为未分配利润，并于同日盛凌实业及思马特、中盛技术签署《深圳盛凌电子有限公司补充章程》。2005年4月28日，深圳市南山区经济贸易局出具编号为深外资南复[2005]0235号《关于合资企业“深圳盛凌电子有限公司”增资的批复》。2005年4月30日，盛凌实业及思马特、中盛技术签订《深圳盛凌电子有限公司补充合同》。

2005年5月26日，深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具编号为深永验字[2005]E007号的《验资报告》，经其审验，截至2005年5月26日止，盛凌电子有限新增注册资本350.00万元人民币，其中盛凌实业出资262.00万元人民币，占75%；思马特出资53.00万元人民币，占15%；中盛技术出资35.00万元人民币，占10%。

2005年6月9日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。本次增加实收资本后，盛凌电子有限的股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资（人民币）	实缴出资（人民币）	出资方式	认缴出资比例
1	盛凌实业	17,620,000.00	17,620,000.00	货币、实物	74.98%
2	思马特	3,530,000.00	3,530,000.00	货币	15.02%
3	中盛技术	2,350,000.00	2,350,000.00	货币	10.00%
合计		23,500,000.00	23,500,000.00		100.00%

3.股权转让及第二次增资（企业类型变更，实收资本增至5,000.00万元人民币）

2007年6月20日，经原股东会同意、转让各方协商一致，并经深圳市南山区贸易工业局批准，投资者盛凌实业将其持有股权的1.8%、2.3%、1.15%股权分别转让给安明娜、金建因、刘博；中盛技术将其持有的全部股权以2%、1%、0.55%、0.4%、0.4%、0.4%、5.25%的比例分别转让给北京佰利信达电子有限公司（以下简称“佰利信达”）、蒋国章、应伊姝、殷嘉燕、李玉文、俞晓帮、蒋志坚；思马特将其持有的15%股权转让给蒋志坚。此次股权转让于2007年6月28日办理工商变更登记，换领了4403011268805号《企业法人营业执照》，工商由外商投资企业变更为内资企业。

2007年7月15日，经盛凌电子有限第二届董事会第十二次会议决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，由公司现有股东作为拟变更设立的股份有限公司的发起人。变更后股份有限公司申请登记的注册资本为5,000.00万元人民币，新增注册资本为2,650.00万元人民币，各股东持股比例不变。本次变更系以截至2007年6月30日止经审计的净资产64,584,927.80元出资，按1:0.77的比例折合成面值1元的股份50,000,000.00股，其余14,584,927.80元转资本公积。2007年7月30日，盛凌电子有限2007年第六次股东会决议与上述变更事宜一致。

2007年7月26日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具编号为深南财审报字[2007]第CA619号的《审计报告》，经其审验，截至2007年6月30日止，盛凌电子净资产为64,584,927.80元。

2007年7月28日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具编号为深南验字[2007]第123号的《验资报告》，经其审验，截至2007年7月28日止，盛凌电子新增注册资本2,650.00万元人民币。

2007年8月28日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。本次增加注册资本后，盛凌电子的股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资（人民币）	实缴出资（人民币）	出资方式	认缴出资比例
1	盛凌实业	34,875,000.00	34,875,000.00	货币、实物	69.75%
2	蒋志坚	10,125,000.00	10,125,000.00	货币	20.25%
3	金建因	1,150,000.00	1,150,000.00	货币	2.30%
4	佰利信达	1,000,000.00	1,000,000.00	货币	2.00%
5	安明娜	900,000.00	900,000.00	货币	1.80%
6	刘博	575,000.00	575,000.00	货币	1.15%
7	蒋国章	500,000.00	500,000.00	货币	1.00%
8	应伊姝	275,000.00	275,000.00	货币	0.55%
9	俞晓帮	200,000.00	200,000.00	货币	0.40%
10	李玉文	200,000.00	200,000.00	货币	0.40%
11	殷嘉燕	200,000.00	200,000.00	货币	0.40%
合计		50,000,000.00	50,000,000.00		100.00%

4.股权转让及第三次增资（注册资本（股本）增至5,300.00万元人民币）

2008年9月1日，经盛凌电子2008年第四次股东大会决议，同意金建因、刘博将其所持有的盛凌电子2.3%、1.15%股权，全部转让给蒋志坚；李玉文将其所持有的盛凌电子0.4%股权，全部转让给朱芳；俞晓帮将其所持有的盛凌电子0.4%股权，全部转让给章霖。2008年10月15日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。

2008年10月6日，经公司股东会一致通过，同意安明娜将其所持有的盛凌电子1.80%股权，全部转让给蒋志坚。2009年1月6日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。

2008年12月10日，经盛凌电子2008年第八次股东大会决议，同意佰利信达将其所持有的盛凌电子2%股权，全部转让给蒋志坚。2009年1月19日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。

2014年12月17日，经盛凌电子2014年第二次股东大会决议，同意应伊姝、殷嘉燕将其所持有的盛凌电子0.55%、0.4%股权，全部转让给蒋志坚。2015年1月29日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。

2020年11月15日，经股东大会决议及修改后章程的规定，盛凌电子注册资本增加至5,300万元人民币，此次增加的300万元人民币，出资方式为货币资金。

2020年11月25日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）出具编号为天职业字[2020]40675号的《验资报告》，经天职国际审验，截至2020年11月25日止，盛凌电子收到股东缴纳的新增出资300.00万元人民币，其中深圳市众连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）（以下简称“众连盛”）出资166.00万元人民币，占55.33%；深圳市欣连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）（以下简称“欣连盛”）出资134.00万元人民币，占44.67%。

2020年11月19日，深圳市工商行政管理局就上述事宜办理了变更登记手续。本次增资后，盛凌电子的股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资（人民币）	实缴出资（人民币）	出资方式	认缴出资比例
1	盛凌实业	34,875,000.00	34,875,000.00	货币、实物	65.80%
2	蒋志坚	14,225,000.00	14,225,000.00	货币	26.84%
3	众连盛	1,660,000.00	1,660,000.00	货币	3.13%
4	欣连盛	1,340,000.00	1,340,000.00	货币	2.53%
5	蒋国章	500,000.00	500,000.00	货币	0.94%
6	朱芳	200,000.00	200,000.00	货币	0.38%
7	章霖	200,000.00	200,000.00	货币	0.38%
<u>合计</u>		<u>53,000,000.00</u>	<u>53,000,000.00</u>		<u>100.00%</u>

5.股权转让及第四次增资（注册资本（股本）增至5,830.00万元人民币）

2020年12月11日，经股东大会决议及修改后章程的规定，盛凌电子注册资本增加至5,830.00万元人民币，此次增加的530.00万元人民币，出资方式为货币资金。

截至 2021 年 1 月 27 日，盛凌电子已收到福泉盛凌、九派优势缴纳的新增出资款合计人民币 4,240.00 万元，其中：新增注册资本合计人民币 530.00 万元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。

针对该次增资，验资机构天职国际出具了天职业字[2021]3760 号验资报告，变更后的累计注册资本人民币 5,830.00 万元，实收股本人民币 5,830.00 万元。

2022 年 8 月 17 日，盛凌电子召开 2022 年第二次临时股东大会并作出决议，同意朱芳将其持有的盛凌电子 0.343% 股份共 20 万股以 106.9696 万元的价格转让给李玉文。

2022 年 11 月 3 日，深圳市监局核准了盛凌电子此次股份转让事项。本次股权变更后，盛凌电子的股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资（人民币）	实缴出资（人民币）	出资方式	认缴出资比例
1	盛凌实业	34,875,000.00	34,875,000.00	货币、实物	59.820%
2	蒋志坚	14,225,000.00	14,225,000.00	货币	24.400%
3	福泉盛凌	2,800,000.00	2,800,000.00	货币	4.803%
4	九派优势	2,500,000.00	2,500,000.00	货币	4.288%
5	众连盛	1,660,000.00	1,660,000.00	货币	2.847%
6	欣连盛	1,340,000.00	1,340,000.00	货币	2.298%
7	蒋国章	500,000.00	500,000.00	货币	0.858%
8	李玉文	200,000.00	200,000.00	货币	0.343%
9	章霖	200,000.00	200,000.00	货币	0.343%
<u>合计</u>		<u>58,300,000.00</u>	<u>58,300,000.00</u>		<u>100.000%</u>

（三）控股股东及实际控制人

控股股东：深圳市盛凌实业有限公司直接持有公司 3,487.50 万股股份，占公司总股本的 59.82%，为公司控股股东。

实际控制人：蒋志坚直接持有公司 1,422.50 万股股份，直接持股比例为 24.40%；此外，同时，蒋志坚持有盛凌实业 89.72% 的股权，担任盛凌实业的董事长，通过盛凌实业间接控制公司 59.82% 的股份；蒋志坚担任欣连盛的执行事务合伙人，通过欣连盛间接控制公司 2.30% 的股份。综上，蒋志坚合计控制公司 86.52% 的股份，为公司实际控制人。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司本财务报表于 2023 年 3 月 29 日经公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围。2020 年度，公司同一控制下企业合并的子公司 2 家，新设成立的子公司 1 家，自成立之日起纳入合并财务报表范围，处置子公司 1 家，2020 年度纳入合并财务报表范围的子公司共 5 家；2021 年度，公司合并财务报表范围未发生变动，纳入合并财务报表范围的子公司共 5 家；2022 年度，公司新设成立的子公司 1 家，自成立之日

起纳入合并财务报表范围，2022年度纳入合并财务报表范围的子公司共6家。公司新设立的子公司本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对应收款项、其他应收款按照类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）、历史损失率计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项预期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
单项计提组合	有客观证据表明单项金额发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。	评估无收回风险，不计算预期信用。

应收款项-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款	其他应收款
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生减值，则公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

6.金融资产转移

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2.采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

(十二) 应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或

转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。【详见附注三（十）金融工具】。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

公司对其他应收款采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保

留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期

股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十四）无形资产

1.无形资产包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.各类无形资产的摊销方法

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	36、50	法定使用权
软件	1-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十一）收入

2020年1月1日前

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.公司收入确认的具体政策：

（1）境内销售方式

根据合同约定或交易习惯，将产品运送到客户指定的地点，经客户签收或领用，并且双方完成对账后，确认销售收入。

（2）境外销售方式

根据合同约定或交易习惯，将产品交付承运人，完成报关手续并取得报关单据或提单后，确认销售收入。

2020年1月1日起适用

1.收入的确认

公司是一家从事连接产品研发、生产和销售的国家级高新技术企业，产品主要包括连接器、连接器组件等。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制公司履约过程中在建的资产。

③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- ①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公

允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4.公司收入确认的具体政策：

（1）境内销售方式

根据合同约定或交易习惯，将产品运送到客户指定的地点，经客户签收或领用，并且双方完成对账后，确认销售收入。

（2）境外销售方式

根据合同约定或交易习惯，将产品交付承运人，完成报关手续并取得报关单据或提单后，确认销售收入。

（三十二）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性

差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）租赁（2021年1月1日前）

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十五）租赁（2021年1月1日起适用）

1.承租人

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规

定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

(1) 融资租赁

公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物提供劳务产生的增值额	13.00、10.00、9.00、7.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00
教育费附加(含地方)	应缴流转税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00、20.00、17.00、16.50、8.25
土地使用税	土地面积	4元/平方米
房产税	按照房产原值的70%(或租金收入)为纳税基准	1.20、12.00

1.报告期内公司及各子公司所得税税率情况:

公司名称	企业所得税税率(%)		
	2022年度	2021年度	2020年度
深圳盛凌电子股份有限公司	15.00	15.00	15.00
圣刚表面处理(深圳)有限公司	25.00	25.00	20.00

公司名称	企业所得税税率 (%)		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度
SHINNING(SINGAPORE) TECHNOLOGY PTE.LTD. (盛凌(新加坡)科技有限公司)	17.00	17.00	17.00
JUNCTION INDUSTRIAL CO., LIMITED (捷达盛实业有限公司)	16.50	16.50	16.50
HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)	8.25、16.50	8.25、16.50	16.50
JUNCTION VIETNAM TECHNOLOGY LIMITED COMPANY (捷达盛越南科技有限公司)	20.00	20.00	20.00
SHINNING VIETNAM ELECTRONIC COMPANY LIMITED (盛凌电子越南有限公司)	20.00	不适用	不适用

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司及子公司税收优惠政策:

(1) 按照财税(2018)99号文件《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

按照财政部、税务总局公告2021年第13号文件《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(2) 按照国家税务总局公告2018年第46号《国家税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》以及财政部、税务总局公告2019年第66号《财政部、国家税务总局关于扩大固定资产加速折旧优惠政策适用范围的公告》,在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过500.00万元的,可选择一次性扣除。

按照财政部、税务总局公告2021年第6号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》,上述加速折旧优惠延长至2023年12月31日。

2. 深圳盛凌电子股份有限公司

公司于2019年认定为高新技术企业,并经深圳市科技创新委员会于2019年12月9日公示,证书编号为:GR201944203894。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,公司2019年度至2021年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策,企业所得税减按15%征收。

公司于2023年认定为高新技术企业，并经深圳市科技创新委员会于2023年1月10日公示，证书编号为：GR202244206803。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2022年度至2024年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%征收。

3. 圣刚表面处理（深圳）有限公司（以下简称“圣刚表面”）

子公司圣刚表面 2020 年被认定为小型微利企业，根据财政部税务总局《关于实施小微普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 第 2 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4. HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司) 及 JUNCTION INDUSTRIAL CO., LIMITED (捷达盛实业有限公司)（以下简称“捷达盛国际”及“捷达盛实业”）

根据中国香港于 2018 年 3 月 29 日刊宪的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，中国香港企业不超过 200 万港币应税利润部分减按 8.25% 税率计算利得税，超过 200 万港币应税利润部分按 16.5% 计算利得税。以上规定适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，且两个或以上的有关联实体当中，只有一个可选择两级制利得税率。捷达盛国际自 2021 年起的每个纳税年度均适用该优惠政策，直至中国香港该刊宪条例取消或变更。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）相关规定，不需要进行追溯调整。

前述会计政策变更对本公司无影响。

2. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	2020 年 1 月 1 日合并资产负债表：
将不含税预收款项列示在“合同负债”列示；	调增合同负债 738,472.94 元；调增其他流动负债
将预收销项税列示在“其他流动负债”列示；	85,360.30 元；调减预收款项 823,833.24 元。
将与销售合同相关的合同履约成本列示在“营业成本”。	2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表：
	调增合同负债 738,472.94 元；调增其他流动负债
	85,360.30 元；调减预收款项 823,833.24 元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

2020 年度合并利润表：
调增营业成本 754,776.89 元；
调减销售费用 754,776.89 元。

2020 年度母公司利润表：
调增营业成本 669,990.74 元；
调减销售费用 669,990.74 元。

新收入准则实施后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

3.本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

资产负债表新增“使用权资产”科目	2021 年 1 月 1 日合并资产负债表： 使用权资产列示金额为 264,656.48 元。 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表： 使用权资产列示金额为 0.00 元。
资产负债表新增“长期应收款”科目	2021 年 1 月 1 日合并资产负债表： 长期应收款列示金额为 151,586.86 元。 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表： 长期应收款列示金额为 0.00 元。
资产负债表新增“租赁负债”科目	2021 年 1 月 1 日合并资产负债表： 租赁负债列示金额为 416,243.34 元。 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表： 租赁负债列示金额为 0.00 元。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

①首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

②对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

③本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按 2021 年 1 月 1 日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	418,661.92
加：未在 2020 年 12 月 31 日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
减：采用简化处理的最低租赁付款额	418,661.92
其中：短期租赁	
2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额	
加权平均增量借款利率	4.65%
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年到期部分）	

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

项 目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	264,656.48		264,656.48
一年内到期的非流动负债	151,586.86		151,586.86
租赁负债	416,243.34		416,243.34

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入投资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4.本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

该政策变更对报告期财务报表无影响。

（二）会计估计的变更

报告期内公司无重要会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内公司无前期会计差错更正。

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	20,102,729.96	20,102,729.96	
应收票据	1,567,434.69	1,567,434.69	
应收账款	67,760,872.10	67,760,872.10	
应收款项融资	637,522.02	637,522.02	
预付款项	997,767.09	997,767.09	
其他应收款	656,063.85	656,063.85	
存货	29,928,070.43	29,928,070.43	
其他流动资产	783,844.84	783,844.84	
流动资产合计	<u>122,434,304.98</u>	<u>122,434,304.98</u>	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产			
投资性房地产	15,235,139.15	15,235,139.15	
固定资产	85,996,399.01	85,996,399.01	
在建工程	67,610.62	67,610.62	
无形资产	11,027,487.92	11,027,487.92	
商誉	4,613,719.31	4,613,719.31	
长期待摊费用	2,624,599.05	2,624,599.05	
递延所得税资产	490,320.11	490,320.11	
其他非流动资产	2,552,384.30	2,552,384.30	
非流动资产合计	<u>122,607,659.47</u>	<u>122,607,659.47</u>	
资产总计	<u>245,041,964.45</u>	<u>245,041,964.45</u>	
流动负债			
短期借款	4,505,475.45	4,505,475.45	
应付账款	34,165,255.15	34,165,255.15	
预收款项	823,833.24		-823,833.24
合同负债	1,005,679.39	1,744,152.33	738,472.94
应付职工薪酬	8,710,393.24	8,710,393.24	
应交税费	1,918,073.04	1,918,073.04	
其他应付款	35,031,590.89	35,031,590.89	
其中：应付利息	903,111.65	903,111.65	
一年内到期的非流动负债	8,014,235.83	8,014,235.83	
其他流动负债	1,038,360.76	1,123,721.06	85,360.30
流动负债合计	<u>95,212,896.99</u>	<u>95,212,896.99</u>	
租赁负债	0.00		
递延所得税负债	147,041.07	147,041.07	
非流动负债合计	<u>147,041.07</u>	<u>147,041.07</u>	
负债合计	<u>95,359,938.06</u>	<u>95,359,938.06</u>	
所有者权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
资本公积	14,584,927.80	14,584,927.80	
其他综合收益	-257,084.90	-257,084.90	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
盈余公积	8,076,120.04	8,076,120.04	
未分配利润	77,278,063.45	77,278,063.45	
归属于母公司所有者权益合计	<u>149,682,026.39</u>	<u>149,682,026.39</u>	
所有者权益合计	<u>149,682,026.39</u>	<u>149,682,026.39</u>	
负债及所有者权益合计	<u>245,041,964.45</u>	<u>245,041,964.45</u>	

各项目调整情况的说明：

根据新收入准则的规定，对预收款项、合同负债、其他流动负债进行调整，2020年1月1日预收账款余额调减823,833.24元，合同负债余额调增738,472.94元，其他流动负债调增85,360.30元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	9,301,005.88	9,301,005.88	
应收票据	1,567,434.69	1,567,434.69	
应收账款	74,690,603.05	74,690,603.05	
应收款项融资	637,522.02	637,522.02	
预付款项	982,291.88	982,291.88	
其他应收款	9,986,359.03	9,986,359.03	
存货	28,737,205.88	28,737,205.88	
其他流动资产	152,565.96	152,565.96	
流动资产合计	<u>126,054,988.39</u>	<u>126,054,988.39</u>	
非流动资产			
长期股权投资	13,117,935.00	13,117,935.00	
投资性房地产	15,235,139.15	15,235,139.15	
固定资产	77,018,034.63	77,018,034.63	
无形资产	11,027,487.92	11,027,487.92	
长期待摊费用	1,755,425.69	1,755,425.69	
其他非流动资产	2,007,273.90	2,007,273.90	
非流动资产合计	<u>120,161,296.29</u>	<u>120,161,296.29</u>	
资产总计	<u>246,216,284.68</u>	<u>246,216,284.68</u>	
应付账款	37,797,171.44	37,797,171.44	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	823,833.24		-823,833.24
合同负债	1,005,679.39	1,744,152.33	738,472.94
应付职工薪酬	8,408,757.82	8,408,757.82	
应交税费	2,361,216.85	2,361,216.85	
其他应付款	40,553,074.09	40,553,074.09	
其中：应付利息	824,213.69	824,213.69	
一年内到期的非流动负债	8,014,235.83	8,014,235.83	
其他流动负债	1,038,360.76	1,123,721.06	85,360.30
流动负债合计	<u>100,002,329.42</u>	<u>100,002,329.42</u>	
递延所得税负债	166,750.76	166,750.76	
非流动负债合计	<u>166,750.76</u>	<u>166,750.76</u>	
负债合计	<u>100,169,080.18</u>	<u>100,169,080.18</u>	
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
资本公积	14,584,927.80	14,584,927.80	
盈余公积	8,076,120.04	8,076,120.04	
未分配利润	73,386,156.66	73,386,156.66	
所有者权益合计	<u>146,047,204.50</u>	<u>146,047,204.50</u>	
负债及所有者权益合计	<u>246,216,284.68</u>	<u>246,216,284.68</u>	

各项目调整情况的说明：

根据新收入准则的规定，对预收款项、合同负债、其他流动负债进行调整，2020年1月1日预收账款余额调减823,833.24元，合同负债余额调增738,472.94元，其他流动负债调增85,360.30元。

（五）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
货币资金	42,106,840.46	42,106,840.46	
应收票据	1,314,482.81	1,314,482.81	
应收账款	63,812,882.88	63,812,882.88	
应收款项融资	1,217,508.63	1,217,508.63	
预付款项	1,427,293.85	1,427,293.85	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	1,400,048.03	1,400,048.03	
存货	35,829,443.72	35,829,443.72	
其他流动资产	1,335,806.89	1,335,806.89	
流动资产合计	<u>148,444,307.27</u>	<u>148,444,307.27</u>	
长期应收款		151,586.86	151,586.86
投资性房地产	14,764,338.69	14,764,338.69	
固定资产	96,328,465.04	96,328,465.04	
在建工程	590,404.62	590,404.62	
使用权资产		264,656.48	264,656.48
无形资产	11,569,735.58	11,569,735.58	
商誉	4,613,719.31	4,613,719.31	
长期待摊费用	4,139,436.99	4,139,436.99	
递延所得税资产	500,332.48	500,332.48	
其他非流动资产	5,637,960.19	5,637,960.19	
非流动资产合计	<u>138,144,392.90</u>	<u>138,560,636.24</u>	<u>416,243.34</u>
资产总计	<u>286,588,700.17</u>	<u>287,004,943.51</u>	<u>416,243.34</u>
短期借款	3,003,831.94	3,003,831.94	
应付账款	30,837,970.69	30,837,970.69	
合同负债	4,030,376.56	4,030,376.56	
应付职工薪酬	9,999,288.51	9,999,288.51	
应交税费	1,278,705.23	1,278,705.23	
其他应付款	40,356,130.91	40,356,130.91	
其中：应付利息	1,945,881.94	1,945,881.94	
其他流动负债	1,061,206.80	1,061,206.80	
流动负债合计	90,567,510.64	90,567,510.64	
租赁负债		416,243.34	416,243.34
递延所得税负债	1,070,577.04	1,070,577.04	
非流动负债合计	<u>1,070,577.04</u>	<u>1,486,820.38</u>	<u>416,243.34</u>
负债合计	<u>91,638,087.68</u>	<u>92,054,331.02</u>	<u>416,243.34</u>
股本	53,000,000.00	53,000,000.00	
资本公积	23,817,185.87	23,817,185.87	
其他综合收益	-160,416.19	-160,416.19	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
盈余公积	11,541,849.32	11,541,849.32	
未分配利润	106,751,993.49	106,751,993.49	
归属于母公司所有者权益合计	<u>194,950,612.49</u>	<u>194,950,612.49</u>	
所有者权益合计	<u>194,950,612.49</u>	<u>194,950,612.49</u>	
负债及所有者权益合计	<u>286,588,700.17</u>	<u>287,004,943.51</u>	<u>416,243.34</u>

各项目调整情况的说明：

根据新租赁准则的规定，对使用权资产、租赁负债、存货、一年内到期的非流动负债进行调整，2021年1月1日长期应收款调增151,586.86元，使用权资产余额调增264,656.48元，租赁负债余额调增416,243.34元。

会计政策变更对2021年1月1日母公司资产负债表各项目无影响。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，以人民币为记账本位币，单位：元。

（一）货币资金

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	86,876.68	45,181.41	35,181.24
银行存款	131,473,050.82	34,496,220.81	42,071,659.22
<u>合 计</u>	<u>131,559,927.50</u>	<u>34,541,402.22</u>	<u>42,106,840.46</u>
其中：存放在境外的款项总额	95,397,491.35	20,699,187.44	26,613,322.06
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,537,000.00		614,010.83

款项使用受限系诉讼纠纷所致。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,477,914.40	10,127,515.80	353,199.35
商业承兑汇票	755,006.85		1,030,466.77
<u>合 计</u>	<u>3,232,921.25</u>	<u>10,127,515.80</u>	<u>1,383,666.12</u>

期末不存在已质押的应收票据及因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据的情况。

2.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

(1) 2022年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,333,827.64	2,227,914.40	
商业承兑汇票		150,795.89	
<u>合计</u>	<u>4,333,827.64</u>	<u>2,378,710.29</u>	

(2) 2021年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,997,816.63	6,083,410.80	
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	<u>1,997,816.63</u>	<u>6,083,410.80</u>	

(3) 2020年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,926,014.98	123,199.35	
商业承兑汇票		849,788.97	
<u>合计</u>	<u>4,926,014.98</u>	<u>972,988.32</u>	

3.按坏账计提方法分类列示

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>3,232,921.25</u>	<u>100.00</u>	<u>161,646.06</u>		<u>3,071,275.19</u>
商业承兑汇票	755,006.85	23.35	37,750.34	5.00	717,256.51
承兑银行信用等级较低的银行承兑 汇票	2,477,914.40	76.65	123,895.72	5.00	2,354,018.68
<u>合计</u>	<u>3,232,921.25</u>	<u>100.00</u>	<u>161,646.06</u>		<u>3,071,275.19</u>

(续)

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	<u>10,127,515.80</u>	<u>100.00</u>	<u>506,375.79</u>		<u>9,621,140.01</u>
商业承兑汇票					

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
承兑银行信用等级较低的银行承兑汇票	10,127,515.80	100.00	506,375.79	5.00	9,621,140.01
<u>合计</u>	<u>10,127,515.80</u>	<u>100.00</u>	<u>506,375.79</u>		<u>9,621,140.01</u>

(续)

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
<u>按组合计提坏账准备的应收票据</u>	<u>1,383,666.12</u>	<u>100.00</u>	<u>69,183.31</u>		<u>1,314,482.81</u>
商业承兑汇票	1,030,466.77	74.47	51,523.34	5.00	978,943.43
承兑银行信用等级较低的银行承兑汇票	353,199.35	25.53	17,659.97	5.00	335,539.38
<u>合计</u>	<u>1,383,666.12</u>	<u>100.00</u>	<u>69,183.31</u>		<u>1,314,482.81</u>

组合中，按组合计提坏账准备的应收票据

2022年12月31日

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
商业承兑汇票	755,006.85		37,750.34	5.00
承兑银行信用等级较低的银行承兑汇票	2,477,914.40		123,895.72	5.00
<u>合计</u>	<u>3,232,921.25</u>		<u>161,646.06</u>	

(续)

2021年12月31日

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
商业承兑汇票				
承兑银行信用等级较低的银行承兑汇票	10,127,515.80		506,375.79	5.00
<u>合计</u>	<u>10,127,515.80</u>		<u>506,375.79</u>	

(续)

2020年12月31日

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
商业承兑汇票	1,030,466.77		51,523.34	5.00
承兑银行信用等级较低的银行承兑汇票	353,199.35		17,659.97	5.00
<u>合计</u>	<u>1,383,666.12</u>		<u>69,183.31</u>	

4.坏账准备的情况

年度	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
2022 年度	506,375.79	-344,729.73			161,646.06
2021 年度	69,183.31	437,192.48			506,375.79
2020 年度	82,496.56	-13,313.25			69,183.31

(三) 应收账款

1.应收账款按账龄披露

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	90,070,989.65	113,398,049.84	67,171,455.66
3 年以上	591,226.64	979,622.64	981,437.75
<u>合计</u>	<u>90,662,216.29</u>	<u>114,377,672.48</u>	<u>68,152,893.41</u>

2.应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>591,226.64</u>	<u>0.65</u>	<u>591,226.64</u>		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	591,226.64	0.65	591,226.64	100.00	
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>90,070,989.65</u>	<u>99.35</u>	<u>4,503,549.48</u>		<u>85,567,440.17</u>
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	90,070,989.65	99.35	4,503,549.48	5.00	85,567,440.17
<u>合计</u>	<u>90,662,216.29</u>	<u>100.00</u>	<u>5,094,776.12</u>		<u>85,567,440.17</u>

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>591,226.64</u>	<u>0.52</u>	<u>591,226.64</u>		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	591,226.64	0.52	591,226.64	100.00	
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	<u>113,786,445.84</u>	<u>99.48</u>	<u>6,058,298.50</u>		<u>107,728,147.34</u>
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	113,786,445.84	99.48	6,058,298.50	5.32	107,728,147.34
<u>合计</u>	<u>114,377,672.48</u>	<u>100.00</u>	<u>6,649,525.14</u>		<u>107,728,147.34</u>

(续)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>593,041.75</u>	<u>0.87</u>	<u>593,041.75</u>		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	593,041.75	0.87	593,041.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>67,559,851.66</u>	<u>99.13</u>	<u>3,746,968.78</u>		<u>63,812,882.88</u>
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	67,559,851.66	99.13	3,746,968.78	5.55	63,812,882.88
<u>合计</u>	<u>68,152,893.41</u>	<u>100.00</u>	<u>4,340,010.53</u>		<u>63,812,882.88</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	155,203.58	155,203.58	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
<u>合计</u>	<u>591,226.64</u>	<u>591,226.64</u>		

(续)

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	155,203.58	155,203.58	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
<u>合计</u>	<u>591,226.64</u>	<u>591,226.64</u>		

(续)

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	157,018.69	157,018.69	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
<u>合计</u>	<u>593,041.75</u>	<u>593,041.75</u>		

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	90,070,989.65	4,503,549.48	5.00
<u>合 计</u>	<u>90,070,989.65</u>	<u>4,503,549.48</u>	

(续)

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	113,398,049.84	5,669,902.50	5.00
3 年以上	388,396.00	388,396.00	100.00
<u>合 计</u>	<u>113,786,445.84</u>	<u>6,058,298.50</u>	

(续)

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	67,171,455.66	3,358,572.78	5.00
3 年以上	388,396.00	388,396.00	100.00
<u>合 计</u>	<u>67,559,851.66</u>	<u>3,746,968.78</u>	

3. 坏账准备的情况

期 间	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
2022 年度	6,649,525.14	-1,166,353.02		388,396.00	5,094,776.12
2021 年度	4,340,010.53	2,309,514.61			6,649,525.14
2020 年度	3,975,298.28	364,712.25			4,340,010.53

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额的比例(%)		坏账准备期末余额
		占应收账款期末余额的比例(%)	占应收账款期末余额的比例(%)	
华为集团	33,783,467.11	37.26		1,689,173.36
3M 集团	8,414,164.00	9.28		420,708.20
杭州松茂电子有限公司	5,965,493.00	6.58		298,274.65
超聚变数字技术有限公司	4,820,208.43	5.32		241,010.42
立讯集团	4,793,389.86	5.29		239,669.49

单位名称	2022年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
<u>合计</u>	<u>57,776,722.40</u>	<u>63.73</u>	<u>2,888,836.12</u>

(续)

单位名称	2021年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华为集团	38,834,864.39	33.95	1,941,743.22
3M集团	37,112,199.41	32.45	1,855,609.97
立讯集团	3,950,400.85	3.45	197,520.04
汇川集团	3,276,043.47	2.86	163,802.17
新华三信息技术有限公司	2,890,545.42	2.53	144,527.27
<u>合计</u>	<u>86,064,053.54</u>	<u>75.24</u>	<u>4,303,202.67</u>

(续)

单位名称	2020年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华为集团	33,078,752.49	48.54	1,653,937.62
3M集团	8,523,392.48	12.51	426,169.62
深圳市泰德康科技有限公司	5,356,119.22	7.86	267,805.96
立讯集团	2,261,510.77	3.32	113,075.54
深圳市金洋电子股份有限公司	1,815,909.31	2.66	90,795.47
<u>合计</u>	<u>51,035,684.27</u>	<u>74.89</u>	<u>2,551,784.21</u>

注：以上金额已对同一控制下交易主体的应收账款余额进行了合并计算。

(四) 应收款项融资

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	7,190,489.43	149,600.00	1,217,508.63
<u>合计</u>	<u>7,190,489.43</u>	<u>149,600.00</u>	<u>1,217,508.63</u>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
一年以内	1,010,665.31	100.00	1,475,106.39	100.00	1,427,293.85	100.00
合计	<u>1,010,665.31</u>	<u>100.00</u>	<u>1,475,106.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,427,293.85</u>	<u>100.00</u>

2.按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)
Advanced Web Technologies	324,754.48	32.13
东莞市哲瑞精密电子有限公司	146,079.00	14.45
深圳市联众网网络科技有限公司	101,886.80	10.08
HONGKONG STRATEGYTECH CO., LIMITED	80,092.90	7.92
JEDEC SOLID STATE 固态技术协会	74,786.25	7.40
合计	<u>727,599.43</u>	<u>71.99</u>

(续)

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)
东莞市联升模具制品有限公司	365,688.64	24.79
悦创力科技(广州)有限公司	278,375.49	18.87
金发科技股份有限公司	128,989.50	8.74
PRECI-DIP SA	117,900.12	7.99
东莞市哲瑞精密电子有限公司	87,801.00	5.95
合计	<u>978,754.75</u>	<u>66.34</u>

(续)

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)
东莞市哲瑞精密电子有限公司	381,375.00	26.72
东莞市联升模具制品有限公司	201,310.10	14.10
深圳市启明盛电子科技有限公司	169,317.70	11.86
Dozzo Co.,Limited	138,327.88	9.69
史派洛工业固定器国际贸易(上海)有限公司	127,535.70	8.94
合计	<u>1,017,866.38</u>	<u>71.31</u>

（六）其他应收款

1.其他应收款分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	1,862,914.90	1,626,197.96	1,400,048.03
<u>合计</u>	<u>1,862,914.90</u>	<u>1,626,197.96</u>	<u>1,400,048.03</u>

2.其他应收账款按账龄披露

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年以内	611,941.90	414,534.46	1,273,270.20
一至二年	101,056.37	1,144,787.13	51,800.00
二至三年	1,136,625.13	1,800.00	10,000.00
三年以上	18,300.00	66,205.69	66,205.70
<u>合计</u>	<u>1,867,923.40</u>	<u>1,627,327.28</u>	<u>1,401,275.90</u>

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
押金及保证金	1,753,909.82	1,526,812.17	1,223,308.71
备用金	30,727.44	77,928.86	153,409.92
其他	83,286.14	22,586.25	24,557.27
<u>合计</u>	<u>1,867,923.40</u>	<u>1,627,327.28</u>	<u>1,401,275.90</u>

4.其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来12个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2021年12月31日余额	1,129.32			<u>1,129.32</u>
2021年12月31日余额在2022年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	3,879.18			<u>3,879.18</u>
本年转回				
本年转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	5,008.50			<u>5,008.50</u>

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日余额	1,227.87			<u>1,227.87</u>
2020 年 12 月 31 日余额在 2021 年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-98.55			<u>-98.55</u>
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	1,129.32			<u>1,129.32</u>

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	4,697.11			<u>4,697.11</u>
2020 年 1 月 1 日余额在 2020 年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
——转回第一阶段				
本年计提	-3,469.24			<u>-3,469.24</u>
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,227.87			<u>1,227.87</u>

5. 坏账准备的情况

2022 年度：

类别	2021 年	本年变动金额			2022 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	1,129.32	3,879.18				5,008.50
<u>合计</u>	<u>1,129.32</u>	<u>3,879.18</u>				<u>5,008.50</u>

2021 年度：

类别	2020 年	本年变动金额			2021 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	1,227.87	-98.55				1,129.32
<u>合计</u>	<u>1,227.87</u>	<u>-98.55</u>				<u>1,129.32</u>

2020 年度：

类别	2020 年	本年变动金额			2020 年	
	1 月 1 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	4,697.11	-3,469.24				1,227.87
<u>合计</u>	<u>4,697.11</u>	<u>-3,469.24</u>				<u>1,227.87</u>

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项 性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
深圳市宜新实业有限公司	押金	788,440.00	二至三年	42.21	

单位名称	款项性质	2022年 12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG VÀ CƠ GIỚI	保证金	633,582.19	一至三年	33.92	
深圳市光明区住房和建设局	保证金	164,022.00	一年以内	8.78	
东莞市起征精密模具有限公司	押金	60,000.00	一至二年	3.21	
深圳市光明区住房和建设局	押金	39,732.00	一至二年	2.13	
合计		1,685,776.19		90.25	

(续)

单位名称	款项性质	2021年 12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市宜新实业有限公司	押金	788,440.00	一至二年	48.45	
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG VÀ CƠ GIỚI	押金	336,785.13	一至二年	20.7	
东莞市朗骏智能装备有限公司	押金	200,000.00	一年以内	12.29	
东莞市起征精密模具有限公司	押金	60,000.00	一年以内	3.69	
深圳市光明区经济发展公司	保证金	52,867.70	二至五年	3.25	
合计		1,438,092.83		88.38	

(续)

单位名称	款项性质	2020年 12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市宜新实业有限公司	押金	788,440.00	一年以内	56.27	
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG VÀ CƠ GIỚI	押金	340,997.60	一年以内	24.33	
林晨	备用金	50,000.00	一至二年	3.57	
深圳市光明区经济发展公司	保证金	52,867.70	一至四年	3.77	
广东联合电子服务股份有限公司	保证金	16,000.00	五年以上	1.14	
合计		1,248,305.30		89.08	

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2022年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	22,547,972.72	686,721.47	21,861,251.25

项目	2022年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
半成品	21,912,649.81	939,259.61	20,973,390.20
在产品	422,475.79		422,475.79
库存商品	16,414,953.48	823,746.79	15,591,206.69
委托加工物资	214,731.49		214,731.49
发出商品	5,415,969.88		5,415,969.88
<u>合计</u>	<u>66,928,753.17</u>	<u>2,449,727.87</u>	<u>64,479,025.30</u>

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	21,409,902.31	451,178.31	20,958,724.00
半成品	16,765,568.22	667,226.01	16,098,342.21
在产品	625,053.21		625,053.21
库存商品	17,871,475.68	988,186.49	16,883,289.19
委托加工物资	851,209.16		851,209.16
发出商品	6,563,110.97		6,563,110.97
<u>合计</u>	<u>64,086,319.55</u>	<u>2,106,590.81</u>	<u>61,979,728.74</u>

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,810,212.35	1,457,759.06	11,352,453.29
半成品	13,167,712.73	1,998,224.00	11,169,488.73
在产品	452,578.30		452,578.30
库存商品	11,264,560.62	723,740.09	10,540,820.53
委托加工物资	473,272.78		473,272.78
发出商品	1,840,830.09		1,840,830.09
<u>合计</u>	<u>40,009,166.87</u>	<u>4,179,723.15</u>	<u>35,829,443.72</u>

2. 存货跌价准备

项目	2021年12月31日	2022年度增加金额		2022年度减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	451,178.31	289,116.62		53,573.46		686,721.47

项目	2021年12月31日	2022年度增加金额		2022年度减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
半成品	667,226.01	603,187.40		331,153.80		939,259.61
库存商品	988,186.49	797,192.69		961,632.39		823,746.79
<u>合计</u>	<u>2,106,590.81</u>	<u>1,689,496.71</u>		<u>1,346,359.65</u>		<u>2,449,727.87</u>

(续)

项目	2020年12月31日	2021年度增加金额		2021年度减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,457,759.06	182,993.38		1,189,574.13		451,178.31
半成品	1,998,224.00	610,477.96		1,941,475.95		667,226.01
库存商品	723,740.09	927,643.68		663,197.28		988,186.49
<u>合计</u>	<u>4,179,723.15</u>	<u>1,721,115.02</u>		<u>3,794,247.36</u>		<u>2,106,590.81</u>

(续)

项目	2020年1月1日	2020年度增加金额		2020年度减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,318,100.74	259,008.45		119,350.13		1,457,759.06
半成品	1,793,403.97	412,099.00		207,278.97		1,998,224.00
库存商品	861,662.36	428,545.03		566,467.30		723,740.09
<u>合计</u>	<u>3,973,167.07</u>	<u>1,099,652.48</u>		<u>893,096.40</u>		<u>4,179,723.15</u>

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的长期应收款	1,377,151.58	1,527,649.80	
<u>合计</u>	<u>1,377,151.58</u>	<u>1,527,649.80</u>	

(九) 其他流动资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣/认证增值税	7,139,390.58	6,158,733.78	1,026,185.69
预缴企业所得税		1,369,788.38	309,621.20
上市申报费用	2,264,150.95		
<u>合计</u>	<u>9,403,541.53</u>	<u>7,528,522.16</u>	<u>1,335,806.89</u>

(十) 长期应收款

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	4,327,841.14		4,327,841.14	5,972,885.96		5,972,885.96
其中：未实现融资收益	-95,668.66		-95,668.66	-562,599.04		-562,599.04
减：一年内到期的部分	1,377,151.58		1,377,151.58	1,527,649.80		1,527,649.80
合计	<u>2,950,689.56</u>		<u>2,950,689.56</u>	<u>4,445,236.16</u>		<u>4,445,236.16</u>

(十一) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

1.2022年度：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2021年12月31日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2022年12月31日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1.2021年12月31日	<u>1,333,227.34</u>	<u>157,640.78</u>	<u>1,490,868.12</u>
2.本期增加金额	<u>421,019.16</u>	<u>49,781.30</u>	<u>470,800.46</u>
(1) 计提或摊销	421,019.16	49,781.30	<u>470,800.46</u>
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2022年12月31日	<u>1,754,246.50</u>	<u>207,422.08</u>	<u>1,961,668.58</u>
三、减值准备			
1.2021年12月31日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.2022 年 12 月 31 日	<u>11,541,095.37</u>	<u>2,281,642.40</u>	<u>13,822,737.77</u>
2.2021 年 12 月 31 日	<u>11,962,114.53</u>	<u>2,331,423.70</u>	<u>14,293,538.23</u>

2.2021 年度:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2020 年 12 月 31 日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2021 年 12 月 31 日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1.2020 年 12 月 31 日	<u>912,208.18</u>	<u>107,859.48</u>	<u>1,020,067.66</u>
2.本期增加金额	<u>421,019.16</u>	<u>49,781.30</u>	<u>470,800.46</u>
(1) 计提或摊销	421,019.16	49,781.30	<u>470,800.46</u>
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2021 年 12 月 31 日	<u>1,333,227.34</u>	<u>157,640.78</u>	<u>1,490,868.12</u>
三、减值准备			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日			

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
四、账面价值			
1.2021 年 12 月 31 日	<u>11,962,114.53</u>	<u>2,331,423.70</u>	<u>14,293,538.23</u>
2.2020 年 12 月 31 日	<u>12,383,133.69</u>	<u>2,381,205.00</u>	<u>14,764,338.69</u>
3.2020 年度:			
项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1.2020 年 1 月 1 日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2020 年 12 月 31 日	<u>13,295,341.87</u>	<u>2,489,064.48</u>	<u>15,784,406.35</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1.2020 年 1 月 1 日	<u>491,189.02</u>	<u>58,078.18</u>	<u>549,267.20</u>
2.本期增加金额			
(1) 计提或摊销	<u>421,019.16</u>	<u>49,781.30</u>	<u>470,800.46</u>
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.2020 年 12 月 31 日	<u>912,208.18</u>	<u>107,859.48</u>	<u>1,020,067.66</u>
三、减值准备			
1.2020 年 1 月 1 日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.2020 年 12 月 31 日	<u>12,383,133.69</u>	<u>2,381,205.00</u>	<u>14,764,338.69</u>
2.2020 年 1 月 1 日	<u>12,804,152.85</u>	<u>2,430,986.30</u>	<u>15,235,139.15</u>

(十二) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	131,797,907.39	117,100,230.59	96,328,465.04
固定资产清理			
<u>合计</u>	<u>131,797,907.39</u>	<u>117,100,230.59</u>	<u>96,328,465.04</u>

2. 固定资产情况

(1) 2022年度固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>76,267,260.03</u>	<u>104,199,716.32</u>	<u>3,008,262.84</u>	<u>8,626,631.71</u>	<u>192,101,870.90</u>
2. 本期增加金额		25,065,193.87	121,697.15	946,499.52	<u>26,133,390.54</u>
(1) 购置		25,033,410.99	121,697.15	946,499.52	<u>26,101,607.66</u>
(2) 外币报表折算差额		31,782.88			<u>31,782.88</u>
3. 本期减少金额		1,880,923.77	193,341.78	1,502,311.22	<u>3,576,576.77</u>
(1) 处置或报废		1,880,923.77	193,341.78	1,502,311.22	<u>3,576,576.77</u>
4. 期末余额	<u>76,267,260.03</u>	<u>127,383,986.42</u>	<u>2,936,618.21</u>	<u>8,070,820.01</u>	<u>214,658,684.67</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>24,773,675.46</u>	<u>43,090,355.09</u>	<u>2,433,210.36</u>	<u>4,704,399.40</u>	<u>75,001,640.31</u>
2. 本期增加金额	<u>2,506,990.08</u>	<u>7,138,859.23</u>	<u>214,105.13</u>	<u>1,001,539.84</u>	<u>10,861,494.28</u>
(1) 计提	2,506,990.08	7,138,859.23	214,105.13	1,001,539.84	<u>10,861,494.28</u>
3. 本期减少金额		<u>1,770,691.18</u>	<u>184,104.68</u>	<u>1,047,561.45</u>	<u>3,002,357.31</u>
(1) 处置或报废		1,650,004.07	184,104.68	1,047,561.45	<u>2,881,670.20</u>
(2) 外币报表折算差额		120,687.11			<u>120,687.11</u>
4. 期末余额	<u>27,280,665.54</u>	<u>48,458,523.14</u>	<u>2,463,210.81</u>	<u>4,658,377.79</u>	<u>82,860,777.28</u>
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>48,986,594.49</u>	<u>78,925,463.28</u>	<u>473,407.40</u>	<u>3,412,442.22</u>	<u>131,797,907.39</u>
2. 期初账面价值	<u>51,493,584.57</u>	<u>61,109,361.23</u>	<u>575,052.48</u>	<u>3,922,232.31</u>	<u>117,100,230.59</u>

(2) 2021 年度固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	<u>76,267,260.03</u>	<u>80,009,184.72</u>	<u>3,283,762.84</u>	<u>6,687,010.43</u>	<u>166,247,218.02</u>
2.本期增加金额		30,504,719.27		2,072,337.55	<u>32,577,056.82</u>
(1) 购置		30,504,719.27		2,055,192.62	<u>32,559,911.89</u>
(2) 外币报表折算差额				17,144.93	<u>17,144.93</u>
3.本期减少金额		<u>6,314,187.67</u>	<u>275,500.00</u>	<u>132,716.27</u>	<u>6,722,403.94</u>
(1) 处置或报废		6,171,725.20	275,500.00	132,716.27	<u>6,579,941.47</u>
(2) 外币报表折算差额		142,462.47			<u>142,462.47</u>
4.期末余额	<u>76,267,260.03</u>	<u>104,199,716.32</u>	<u>3,008,262.84</u>	<u>8,626,631.71</u>	<u>192,101,870.90</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	<u>22,266,685.38</u>	<u>41,089,268.47</u>	<u>2,492,167.12</u>	<u>4,070,632.01</u>	<u>69,918,752.98</u>
2.本期增加金额	<u>2,506,990.08</u>	<u>6,159,380.89</u>	<u>202,768.04</u>	<u>760,533.83</u>	<u>9,629,672.84</u>
(1) 计提	2,506,990.08	6,159,380.89	202,768.04	760,533.83	<u>9,629,672.84</u>
3.本期减少金额		<u>4,158,294.27</u>	<u>261,724.80</u>	<u>126,766.44</u>	<u>4,546,785.51</u>
(1) 处置或报废		4,158,294.27	261,724.80	126,766.44	<u>4,546,785.51</u>
4.期末余额	<u>24,773,675.46</u>	<u>43,090,355.09</u>	<u>2,433,210.36</u>	<u>4,704,399.40</u>	<u>75,001,640.31</u>
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>51,493,584.57</u>	<u>61,109,361.23</u>	<u>575,052.48</u>	<u>3,922,232.31</u>	<u>117,100,230.59</u>
2.期初账面价值	<u>54,000,574.65</u>	<u>38,919,916.25</u>	<u>791,595.72</u>	<u>2,616,378.42</u>	<u>96,328,465.04</u>

(3) 2020 年度固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	<u>76,459,567.73</u>	<u>64,553,032.42</u>	<u>2,921,408.24</u>	<u>4,861,296.59</u>	<u>148,795,304.98</u>
2.本期增加金额		15,978,975.92	362,354.60	2,025,829.42	<u>18,367,159.94</u>
(1) 购置		15,978,975.92	362,354.60	2,025,829.42	<u>18,367,159.94</u>
3.本期减少金额	192,307.70	522,823.62		200,115.58	<u>915,246.90</u>
(1) 处置或报废	192,307.70	522,823.62		200,115.58	<u>915,246.90</u>
4.期末余额	<u>76,267,260.03</u>	<u>80,009,184.72</u>	<u>3,283,762.84</u>	<u>6,687,010.43</u>	<u>166,247,218.02</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	<u>19,887,580.26</u>	<u>36,938,347.07</u>	<u>2,107,909.40</u>	<u>3,865,069.24</u>	<u>62,798,905.97</u>

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2.本期增加金额	<u>2,523,736.92</u>	<u>4,284,115.99</u>	<u>384,257.72</u>	<u>391,877.30</u>	<u>7,583,987.93</u>
(1) 计提	2,523,736.92	4,284,115.99	384,257.72	391,877.30	<u>7,583,987.93</u>
(2) 外币报表折算差额					
3.本期减少金额	<u>144,631.80</u>	<u>133,194.59</u>		<u>186,314.53</u>	<u>464,140.92</u>
(1) 处置或报废	144,631.80	133,194.59		186,314.53	<u>464,140.92</u>
4.期末余额	<u>22,266,685.38</u>	<u>41,089,268.47</u>	<u>2,492,167.12</u>	<u>4,070,632.01</u>	<u>69,918,752.98</u>
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>54,000,574.65</u>	<u>38,919,916.25</u>	<u>791,595.72</u>	<u>2,616,378.42</u>	<u>96,328,465.04</u>
2.期初账面价值	<u>56,571,987.47</u>	<u>27,614,685.35</u>	<u>813,498.84</u>	<u>996,227.35</u>	<u>85,996,399.01</u>

3.固定资产抵押情况

2022 年度

项 目	权证号	账面价值
盛凌产业园主体工程	深房地字第 8000107130 号	43,267,566.78
<u>合计</u>		<u>43,267,566.78</u>

注：申报期期末不存在未办妥产权证书的固定资产及存在减值迹象等情况。

(十三) 在建工程

1.在建工程基本情况

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	92,969.03	3,972,785.95	590,404.62
<u>合计</u>	<u>92,969.03</u>	<u>3,972,785.95</u>	<u>590,404.62</u>

2.在建工程情况

项目名称	2022年12月31日			2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
回流焊设备				1,274,336.25		1,274,336.25			
电火花线切割机				1,162,831.86		1,162,831.86			
BRUDERER-25T 冲床				1,080,000.00		1,080,000.00			
3号机技术改造一机双线（单边）连续电镀线							212,389.36		212,389.36
越南盛凌厂房建设工程	92,969.03		92,969.03						
其他零星工程				455,617.84		455,617.84	378,015.26		378,015.26
<u>合计</u>	<u>92,969.03</u>		<u>92,969.03</u>	<u>3,972,785.95</u>		<u>3,972,785.95</u>	<u>590,404.62</u>		<u>590,404.62</u>

3.重大在建工程项目变动情况

(1) 2022 年度变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
回流焊设备	1,600,000.00	1,274,336.25		1,274,336.25			100	100				自有资金
BRUDERER-25T 冲床	1,525,500.00	1,080,000.00		1,080,000.00			100	100				自有资金
电火花线切割机	1,460,000.00	1,162,831.86		1,162,831.86			100	100				自有资金
盛凌越南厂房建设工程	53,032,707.43		92,969.03			92,969.03	0.2	0.2				自有资金
<u>合计</u>		<u>3,517,168.11</u>	<u>92,969.03</u>	<u>3,517,168.11</u>		<u>92,969.03</u>						

(2) 2021 年度变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
回流焊设备	1,600,000.00		1,274,336.25			1,274,336.25	80	80				自有资金
BRUDERER-25T 冲床	1,525,500.00		1,080,000.00			1,080,000.00	71	71				自有资金
电火花线切割机	1,460,000.00		1,162,831.86			1,162,831.86	80	80				自有资金
<u>合计</u>			<u>3,517,168.11</u>			<u>3,517,168.11</u>						

(3) 2020 年度变动情况

无。

(十四) 使用权资产

1.2022 年度使用权资产情况

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	<u>13,020,465.19</u>	<u>13,020,465.19</u>
2、本期增加金额	<u>611,302.04</u>	<u>611,302.04</u>
(1) 租入	611,302.04	<u>611,302.04</u>
3、本期减少金额	<u>154,141.05</u>	<u>154,141.05</u>
4、期末余额	<u>13,477,626.18</u>	<u>13,477,626.18</u>
二、累计折旧		
1、期初余额	<u>2,983,083.80</u>	<u>2,983,083.80</u>
2、本期增加金额	<u>3,123,628.85</u>	<u>3,123,628.85</u>
(1) 计提	3,123,628.85	<u>3,123,628.85</u>
3、本期减少金额	<u>25,389.08</u>	<u>25,389.08</u>
4、期末余额	<u>6,081,323.57</u>	<u>6,081,323.57</u>
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	<u>7,396,302.61</u>	<u>7,396,302.61</u>
2、期初账面价值	<u>10,037,381.39</u>	<u>10,037,381.39</u>

(续)

2.2021 年度使用权资产情况

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	<u>20,112,071.74</u>	<u>20,112,071.74</u>
(1) 租入	20,112,071.74	<u>20,112,071.74</u>
3、本期减少金额	<u>7,091,606.55</u>	<u>7,091,606.55</u>
4、期末余额	<u>13,020,465.19</u>	<u>13,020,465.19</u>
二、累计折旧		

项目	房屋、建筑物	合计
1、期初余额		
2、本期增加金额	<u>3,227,816.99</u>	<u>3,227,816.99</u>
(1) 计提	3,227,816.99	<u>3,227,816.99</u>
3、本期减少金额	<u>244,733.19</u>	<u>244,733.19</u>
4、期末余额	<u>2,983,083.80</u>	<u>2,983,083.80</u>
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	<u>10,037,381.39</u>	<u>10,037,381.39</u>
2、期初账面价值		

(十五) 无形资产

1.2022 年度无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	<u>13,067,588.52</u>	<u>6,321,053.10</u>	<u>19,388,641.62</u>
2.本期增加金额	<u>8,550,454.39</u>	<u>624,824.17</u>	<u>9,175,278.56</u>
(1) 购置	8,550,454.39	624,824.17	9,175,278.56
(2) 外币报表折算差额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>21,618,042.91</u>	<u>6,945,877.27</u>	<u>28,563,920.18</u>
二、累计摊销			
1.期初余额	<u>3,861,162.02</u>	<u>3,138,014.98</u>	<u>6,999,177.00</u>
2.本期增加金额	<u>498,315.93</u>	<u>1,118,330.55</u>	<u>1,616,646.48</u>
(1) 计提	498,315.93	1,118,330.55	1,616,646.48
(2) 外币报表折算差额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>4,359,477.95</u>	<u>4,256,345.53</u>	<u>8,615,823.48</u>
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<u>17,258,564.96</u>	<u>2,689,531.74</u>	<u>19,948,096.70</u>
2.期初账面价值	<u>9,206,426.50</u>	<u>3,183,038.12</u>	<u>12,389,464.62</u>

2.2021 年度无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	<u>13,067,588.52</u>	<u>4,301,495.74</u>	<u>17,369,084.26</u>
2.本期增加金额		<u>2,019,557.36</u>	<u>2,019,557.36</u>
(1) 购置		2,019,557.36	2,019,557.36
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>13,067,588.52</u>	<u>6,321,053.10</u>	<u>19,388,641.62</u>
二、累计摊销			
1.期初余额	<u>3,599,810.20</u>	<u>2,199,538.48</u>	<u>5,799,348.68</u>
2.本期增加金额	<u>261,351.82</u>	<u>938,476.50</u>	<u>1,199,828.32</u>
(1) 计提	261,351.82	938,476.50	1,199,828.32
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>3,861,162.02</u>	<u>3,138,014.98</u>	<u>6,999,177.00</u>
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<u>9,206,426.50</u>	<u>3,183,038.12</u>	<u>12,389,464.62</u>
2.期初账面价值	<u>9,467,778.32</u>	<u>2,101,957.26</u>	<u>11,569,735.58</u>

3.2020 年度无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	<u>13,067,588.52</u>	<u>2,873,331.93</u>	<u>15,940,920.45</u>
2.本期增加金额		<u>1,428,163.81</u>	<u>1,428,163.81</u>
(1) 购置		1,428,163.81	<u>1,428,163.81</u>
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>13,067,588.52</u>	<u>4,301,495.74</u>	<u>17,369,084.26</u>
二、累计摊销			
1.期初余额	<u>3,338,458.38</u>	<u>1,574,974.15</u>	<u>4,913,432.53</u>
2.本期增加金额	<u>261,351.82</u>	<u>624,564.33</u>	<u>885,916.15</u>
(1) 计提	261,351.82	624,564.33	<u>885,916.15</u>
3.本期减少金额			
4.期末余额	<u>3,599,810.20</u>	<u>2,199,538.48</u>	<u>5,799,348.68</u>
三、减值准备			
四、账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
1.期末账面价值	<u>9,467,778.32</u>	<u>2,101,957.26</u>	<u>11,569,735.58</u>
2.期初账面价值	<u>9,729,130.14</u>	<u>1,298,357.78</u>	<u>11,027,487.92</u>

4.期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

5.未办妥产权证书的土地使用权情况

2022年12月31日

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地所有权	8,313,490.28	正在办理
<u>合计</u>	<u>8,313,490.28</u>	

2021年12月31日

无。

2020年12月31日

无。

(十六) 商誉

1.商誉原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期企业合并形成	本期减少	2022年12月31日
圣刚表面处理（深圳）有限公司	4,613,719.31			4,613,719.31
<u>合计</u>	<u>4,613,719.31</u>			<u>4,613,719.31</u>

(续)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年12月31日	本期企业合并形成	本期减少	2021年12月31日
圣刚表面处理（深圳）有限公司	4,613,719.31			4,613,719.31
<u>合计</u>	<u>4,613,719.31</u>			<u>4,613,719.31</u>

(续)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年1月1日	本期企业合并形成	本期减少	2020年12月31日
圣刚表面处理（深圳）有限公司	4,613,719.31			4,613,719.31
<u>合计</u>	<u>4,613,719.31</u>			<u>4,613,719.31</u>

2.商誉减值测试过程

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量按照公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为16.68%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确认上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(十七) 长期待摊费用

项目	2022 年度				期末余额
	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	
装修及修缮工程	3,906,581.68	5,585,864.25	1,978,395.35		7,514,050.58
其他	84,951.46		48,543.69		36,407.77
合计	3,991,533.14	5,585,864.25	2,026,939.04		7,550,458.35

(续)

项目	2021 年度				期末余额
	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	
装修及修缮工程	4,005,941.84	2,154,887.82	2,254,247.98		3,906,581.68
其他	133,495.15		48,543.69		84,951.46
合计	4,139,436.99	2,154,887.82	2,302,791.67		3,991,533.14

(续)

项目	2020 年度				期末余额
	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	
装修及修缮工程	2,624,599.05	2,807,516.17	1,426,173.38		4,005,941.84
其他		145,631.07	12,135.92		133,495.15
合计	2,624,599.05	2,953,147.24	1,438,309.30		4,139,436.99

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.未经抵消的递延所得税资产

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,296,008.41	1,102,607.08	7,439,115.96	1,156,077.20	8,194,409.25	1,278,958.58
内部交易未实现利润	5,185,009.77	1,132,848.36	5,648,699.21	1,090,985.69	1,825,413.05	370,552.59

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未支付奖金	8,077,733.74	1,211,660.06	4,199,040.00	629,856.00	1,840,900.00	276,135.00
<u>合计</u>	<u>20,558,751.92</u>	<u>3,447,115.50</u>	<u>17,286,855.17</u>	<u>2,876,918.89</u>	<u>11,860,722.30</u>	<u>1,925,646.17</u>

2. 未经抵消的递延所得税负债

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产						
一次性加计扣除	59,306,085.49	9,611,616.08	37,791,378.56	6,357,696.60	16,639,271.53	2,495,890.73
<u>合计</u>	<u>59,306,085.49</u>	<u>9,611,616.08</u>	<u>37,791,378.56</u>	<u>6,357,696.60</u>	<u>16,639,271.53</u>	<u>2,495,890.73</u>

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产或负债期末	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产或负债期末	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产或负债期末
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期末余额	期末互抵金额	或负债期末余额
	金额	余额	金额	余额	金额	余额
递延所得税资产	2,891,595.55	555,519.95	2,664,222.69	212,696.20	1,425,313.69	500,332.48
递延所得税负债	2,891,595.55	6,720,020.53	2,664,222.69	3,693,473.91	1,425,313.69	1,070,577.04

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
可抵扣暂时性差异	415,150.14	1,824,505.10	395,735.61
可抵扣亏损	1,131,681.55	1,495,020.21	4,052,811.07
<u>合计</u>	<u>1,546,831.69</u>	<u>3,319,525.31</u>	<u>4,448,546.68</u>

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
2025年		1,494,140.91	1,494,140.91
2026年			
2027年	1,003,650.78		
永续年份	128,030.77	879.30	2,558,670.16
<u>合计</u>	<u>1,131,681.55</u>	<u>1,495,020.21</u>	<u>4,052,811.07</u>

(十九) 其他非流动资产

项 目	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款				6,387,459.28		<u>6,387,459.28</u>			
预付设备款	921,153.46		<u>921,153.46</u>	3,126,676.37		<u>3,126,676.37</u>	5,357,960.19		<u>5,357,960.19</u>
预付工程款	363,090.40		<u>363,090.40</u>	1,102,399.22		<u>1,102,399.22</u>	280,000.00		<u>280,000.00</u>
预付软件款	185,840.70		<u>185,840.70</u>	235,398.23		<u>235,398.23</u>			
<u>合 计</u>	<u>1,470,084.56</u>		<u>1,470,084.56</u>	<u>10,851,933.10</u>		<u>10,851,933.10</u>	<u>5,637,960.19</u>		<u>5,637,960.19</u>

（二十）短期借款

1.短期借款分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
质押借款	5,006,416.67	9,860,885.16	
信用借款			3,003,831.94
<u>合计</u>	<u>5,006,416.67</u>	<u>9,860,885.16</u>	<u>3,003,831.94</u>

（1）2020年10月16日，公司与中国工商银行深圳高新园南区支行签订了3,000,000.00元的《经营快贷借款合同》，合同借款期限2020年10月16日至2021年10月11日，以圣刚表面处理（深圳）有限公司的企业信用为担保。

（2）2021年3月26日，公司与中国工商银行深圳高新园南区支行签订了4,500,000.00元的《小企业借款合同》和5,350,000.00元的《小企业借款合同》，合同借款期限为2021年3月26日至2022年3月25日和2021年12月14日至2022年9月13日，由总经理蒋志坚提供中国工商银行人民币储蓄存单5,000,000.00元和5,950,000.00元作为质押，担保期限为2021年3月26日至2022年3月25日和2021年12月14日至2022年9月13日，权利质押期限为2021年3月26日至2022年3月25日和2021年12月14日至2022年9月13日。

（3）2022年1月12日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了5,000,000.00元的《流动资金借款合同》，合同借款期限为2022年1月12日至2023年1月12日，公司以广东省深圳市宝安区（光明新区）公明办事处塘家社区科裕路盛凌产业园1栋和2栋作为抵押物。

2.期末无已到期未偿还的短期借款情况。

（二十一）应付账款

1.应付账款列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付账款	42,242,468.37	49,589,405.02	30,837,970.69
<u>合计</u>	<u>42,242,468.37</u>	<u>49,589,405.02</u>	<u>30,837,970.69</u>

2.应付账款按账龄列示

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年以内	40,613,669.67	48,773,815.38	27,550,543.76
一至二年	1,047,294.36	269,705.90	412,410.86
二至三年	137,846.95	232,626.37	2,563,533.61
三年以上	443,657.39	313,257.37	311,482.46
<u>合计</u>	<u>42,242,468.37</u>	<u>49,589,405.02</u>	<u>30,837,970.69</u>

3.账龄超过1年的大额应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
2020年12月31日		
深圳市盛凌实业有限公司	2,610,033.61	未到付款期限
<u>合计</u>	<u>2,610,033.61</u>	

(二十二) 合同负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预收账款	4,505,926.56	5,289,429.28	4,030,376.56
<u>合计</u>	<u>4,505,926.56</u>	<u>5,289,429.28</u>	<u>4,030,376.56</u>

(二十三) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	2021年12月31日	2022年度		2022年12月31日
		增加	减少	
一、短期薪酬	13,418,016.58	79,889,509.83	76,269,561.31	17,037,965.10
二、离职后福利-设定提存计划	7,569.40	3,142,176.63	3,130,248.63	19,497.40
三、辞退福利		31,730.00	31,730.00	
<u>合计</u>	<u>13,425,585.98</u>	<u>83,063,416.46</u>	<u>79,431,539.94</u>	<u>17,057,462.50</u>

(续)

项目	2020年12月31日	2021年度		2021年12月31日
		增加	减少	
一、短期薪酬	9,999,288.51	75,120,451.53	71,701,723.46	13,418,016.58
二、离职后福利-设定提存计划		3,034,804.18	3,027,234.78	7,569.40
三、辞退福利		32,677.00	32,677.00	
<u>合计</u>	<u>9,999,288.51</u>	<u>78,187,932.71</u>	<u>74,761,635.24</u>	<u>13,425,585.98</u>

(续)

项目	2020年1月1日	2020年度		2020年12月31日
		增加	减少	
一、短期薪酬	8,710,393.24	58,030,556.87	56,741,661.60	9,999,288.51
二、离职后福利-设定提存计划		193,147.21	193,147.21	
三、辞退福利		228,117.00	228,117.00	
<u>合计</u>	<u>8,710,393.24</u>	<u>58,451,821.08</u>	<u>57,162,925.81</u>	<u>9,999,288.51</u>

2.短期薪酬

项 目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度		2022 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,836,035.45	73,252,381.07	69,683,760.63	16,404,655.89
2、职工福利费	79.99	4,331,541.15	4,289,802.30	41,818.84
3、社会保险费	4,934.50	1,101,921.70	1,098,494.70	8,361.50
其中：医疗保险费	4,817.00	896,849.82	893,422.82	8,244.00
工伤保险费	117.50	99,964.93	99,964.93	117.50
生育保险费		105,106.95	105,106.95	
4、住房公积金	2,870.00	1,183,869.41	1,163,779.41	22,960.00
5、工会经费和职工教育经费	574,096.64	19,796.50	33,724.27	560,168.87
<u>合 计</u>	<u>13,418,016.58</u>	<u>79,889,509.83</u>	<u>76,269,561.31</u>	<u>17,037,965.10</u>

(续)

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年度		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,407,267.70	68,515,023.63	65,086,255.88	12,836,035.45
2、职工福利费	11,974.17	4,602,630.85	4,614,525.03	79.99
3、社会保险费	3,500.00	912,885.51	911,451.01	4,934.50
其中：医疗保险费	3,150.00	769,620.01	767,953.01	4,817.00
工伤保险费		52,838.30	52,720.80	117.50
生育保险费	350.00	90,427.20	90,777.20	
4、住房公积金	2,450.00	1,082,081.00	1,081,661.00	2,870.00
5、工会经费和职工教育经费	574,096.64	7,830.54	7,830.54	574,096.64
<u>合 计</u>	<u>9,999,288.51</u>	<u>75,120,451.53</u>	<u>71,701,723.46</u>	<u>13,418,016.58</u>

(续)

项 目	2020 年 1 月 1 日	2020 年度		2020 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,107,905.60	53,675,945.73	52,376,583.63	9,407,267.70
2、职工福利费		2,760,329.98	2,748,355.81	11,974.17
3、社会保险费		576,977.76	573,477.76	3,500.00
其中：医疗保险费		484,738.01	481,588.01	3,150.00
工伤保险费		3,297.57	3,297.57	
生育保险费		88,942.18	88,592.18	350.00

项目	2020年1月1日	2020年度		2020年12月31日
		增加	减少	
4、住房公积金		1,017,303.40	1,014,853.40	2,450.00
5、工会经费和职工教育经费	602,487.64		28,391.00	574,096.64
<u>合计</u>	<u>8,710,393.24</u>	<u>58,030,556.87</u>	<u>56,741,661.60</u>	<u>9,999,288.51</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	2022年度		2022年12月31日
		增加	减少	
一、基本养老保险费	7,340.00	3,019,931.72	3,008,921.72	18,350.00
二、失业保险费	229.40	122,244.91	121,326.91	1,147.40
<u>合计</u>	<u>7,569.40</u>	<u>3,142,176.63</u>	<u>3,130,248.63</u>	<u>19,497.40</u>

(续)

项目	2020年12月31日	2021年度		2021年12月31日
		增加	减少	
一、基本养老保险费		2,916,177.80	2,908,837.80	7,340.00
二、失业保险费		118,626.38	118,396.98	229.40
<u>合计</u>		<u>3,034,804.18</u>	<u>3,027,234.78</u>	<u>7,569.40</u>

(续)

项目	2020年1月1日	2020年度		2020年12月31日
		增加	减少	
一、基本养老保险费		186,171.01	186,171.01	
二、失业保险费		6,976.20	6,976.20	
<u>合计</u>		<u>193,147.21</u>	<u>193,147.21</u>	

4. 辞退福利

(1) 2022年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	31,730.00	
<u>合计</u>	<u>31,730.00</u>	

(2) 2021年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	32,677.00	
<u>合计</u>	<u>32,677.00</u>	

(3) 2020 年度:

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	228,117.00	
<u>合 计</u>	<u>228,117.00</u>	

(二十四) 应交税费

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
企业所得税	10,236,630.72	3,942,036.81	4,536.57
增值税	2,737,062.76		914,867.07
个人所得税	818,590.54	975,695.38	110,344.15
城市维护建设税	253,005.44	248,634.45	139,511.88
教育费附加	108,430.90	106,557.62	59,790.81
地方教育费附加	72,287.27	71,038.42	39,860.55
印花税		9,163.00	1,771.00
关税			8,023.20
<u>合 计</u>	<u>14,226,007.63</u>	<u>5,353,125.68</u>	<u>1,278,705.23</u>

(二十五) 其他应付款

1.其他应付款分类

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息			1,945,881.94
其他	1,414,252.46	1,189,914.29	38,410,248.97
<u>合 计</u>	<u>1,414,252.46</u>	<u>1,189,914.29</u>	<u>40,356,130.91</u>

2.应付利息

应付利息明细情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
关联方借款利息			1,945,881.94
<u>合 计</u>			<u>1,945,881.94</u>

3.其他

(1) 其他应付款按款项性质列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
押金及保证金	1,353,784.00	1,053,420.00	1,025,425.60
往来款		79,320.00	37,311,071.64

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他	60,468.46	57,174.29	73,751.73
<u>合计</u>	<u>1,414,252.46</u>	<u>1,189,914.29</u>	<u>38,410,248.97</u>

(2) 其他应付款明细

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年以内	379,796.56	237,288.39	10,992,418.87
一至二年	138,956.00	354,826.00	146,298.00
二至三年	350,000.00	146,298.00	26,866,432.60
三年以上	545,499.90	451,501.90	405,099.50
<u>合计</u>	<u>1,414,252.46</u>	<u>1,189,914.29</u>	<u>38,410,248.97</u>

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
2020年12月31日		
深圳市盛凌实业有限公司	18,800,380.60	未到付款期限
黄新	8,000,000.00	未到付款期限
<u>合计</u>	<u>26,800,380.60</u>	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款	18,023,650.00		
一年内到期的租赁负债	5,043,847.20	4,269,046.07	
<u>合计</u>	<u>23,067,497.20</u>	<u>4,269,046.07</u>	

(二十七) 其他流动负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
已背书未到期票据	2,378,710.29	6,083,410.80	972,988.32
待转销项税	54,609.23	13,147.33	88,218.48
<u>合计</u>	<u>2,433,319.52</u>	<u>6,096,558.13</u>	<u>1,061,206.80</u>

(二十八) 租赁负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
租赁负债-租赁付款额	14,480,917.36	18,137,761.57
租赁负债-未确认融资费用	-838,655.10	-1,618,149.40
减：一年内到期的租赁负债	5,043,847.20	4,269,046.07

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<u>合计</u>	<u>8,598,415.06</u>	<u>12,250,566.10</u>

(二十九) 股本

1.2022 年度变动情况

项目	2021年	2022年度		2022年	持股比例%
	12月31日	增加	减少	12月31日	
深圳市盛凌实业有限公司	34,875,000.00			34,875,000.00	59.820
蒋志坚	14,225,000.00			14,225,000.00	24.400
深圳福泉盛凌投资合伙企业 (有限合伙)	2,800,000.00			2,800,000.00	4.803
深圳九派优势贰号投资合伙 企业(有限合伙)	2,500,000.00			2,500,000.00	4.288
深圳市众连盛投资咨询有限 合伙企业(有限合伙)	1,660,000.00			1,660,000.00	2.847
深圳市欣连盛投资咨询有限 合伙企业(有限合伙)	1,340,000.00			1,340,000.00	2.298
蒋国章	500,000.00			500,000.00	0.858
李玉文		200,000.00		200,000.00	0.343
朱芳	200,000.00		200,000.00		
章霖	200,000.00			200,000.00	0.343
<u>合计</u>	<u>58,300,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	<u>58,300,000.00</u>	<u>100.00</u>

2.2021 年度变动情况

项目	2020年	2021年度		2021年	持股比例%
	12月31日	增加	减少	12月31日	
深圳市盛凌实业有限公司	34,875,000.00			34,875,000.00	59.820
蒋志坚	14,225,000.00			14,225,000.00	24.400
深圳福泉盛凌投资合伙企业 (有限合伙)		2,800,000.00		2,800,000.00	4.803
深圳九派优势贰号投资合伙 企业(有限合伙)		2,500,000.00		2,500,000.00	4.288
深圳市众连盛投资咨询有限 合伙企业(有限合伙)	1,660,000.00			1,660,000.00	2.847
深圳市欣连盛投资咨询有限 合伙企业(有限合伙)	1,340,000.00			1,340,000.00	2.298
蒋国章	500,000.00			500,000.00	0.858

项目	2020年	2021年度		2021年	持股比例%
	12月31日	增加	减少	12月31日	
朱芳	200,000.00			200,000.00	0.343
章霖	200,000.00			200,000.00	0.343
<u>合计</u>	<u>53,000,000.00</u>	<u>5,300,000.00</u>		<u>58,300,000.00</u>	<u>100.00</u>

3.2020年度变动情况

项目	2020年	2020年度		2020年	持股比例%
	1月1日	增加	减少	12月31日	
深圳市盛凌实业有限公司	34,875,000.00			34,875,000.00	65.802
蒋志坚	14,225,000.00			14,225,000.00	26.840
深圳市众连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）		1,660,000.00		1,660,000.00	3.132
深圳市欣连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）		1,340,000.00		1,340,000.00	2.528
蒋国章	500,000.00			500,000.00	0.944
朱芳	200,000.00			200,000.00	0.377
章霖	200,000.00			200,000.00	0.377
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>53,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

（三十）资本公积

1.2022年度变动情况

项目	2021年12月31日	2022年度增加	2022年度减少	2022年12月31日
股本溢价	67,012,648.30			67,012,648.30
其他资本公积	3,019,354.84	2,693,058.07		5,712,412.91
<u>合计</u>	<u>70,032,003.14</u>	<u>2,693,058.07</u>		<u>72,725,061.21</u>

2022年度其他资本公积增加原因系公司股权激励，2022年等待期内确认股权激励费用为2,693,058.07元。

2.2021年度变动情况

项目	2020年12月31日	2021年度增加	2021年度减少	2021年12月31日
股本溢价	23,584,927.80	43,427,720.50		67,012,648.30
其他资本公积	232,258.07	2,787,096.77		3,019,354.84
<u>合计</u>	<u>23,817,185.87</u>	<u>46,214,817.27</u>		<u>70,032,003.14</u>

2021年度股本溢价增加原因系新增股东九派优势及福泉盛凌，共缴纳增资款42,400,000.00

元，其中 5,300,000.00 元计入股本，37,100,000.00 元计入股本溢价。

2021 年度股本溢价增加原因系收到盛凌实业以货币资金 6,327,720.50 元置换部分实物出资款项，计入股本溢价 6,327,720.50 元。

2021 年度其他资本公积增加原因系公司股权激励，2021 年等待期内确认股权激励费用为 2,787,096.77 元。

3.2020 年度变动情况

项目	2020 年 1 月 1 日	2020 年度增加	2020 年度减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	14,584,927.80	9,000,000.00		23,584,927.80
其他资本公积		232,258.07		232,258.07
<u>合计</u>	<u>14,584,927.80</u>	<u>9,232,258.07</u>		<u>23,817,185.87</u>

2020 年度股本溢价增加原因系新增股东欣连盛及众连盛，共缴纳增资款 12,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元计入股本，9,000,000.00 元计入股本溢价。

2020 年度其他资本公积增加原因系公司股权激励，2020 年等待期内确认股权激励费用为 232,258.07 元。

(三十一) 其他综合收益

1.2022 年度

项 目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额					期末余额
			减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益 当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益								
二、将重分类进损益的 其他综合收益								
1.外币财务报表折算差额	-2,086,583.45	5,030,314.50				5,030,314.50		2,943,731.05
<u>合 计</u>	<u>-2,086,583.45</u>	<u>5,030,314.50</u>				<u>5,030,314.50</u>		<u>2,943,731.05</u>

2.2021 年度

项 目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额					期末余额
			减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益 当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益								
二、将重分类进损益的 其他综合收益								
1.外币财务报表折算差额	-160,416.19	-1,926,167.26				-1,926,167.26		-2,086,583.45
<u>合 计</u>	<u>-160,416.19</u>	<u>-1,926,167.26</u>				<u>-1,926,167.26</u>		<u>-2,086,583.45</u>

3.2020 年度

项 目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益 当期转入留存收益	减：所得税 费用				
一、不能重分类进损益的 其他综合收益									
二、将重分类进损益的 其他综合收益	<u>-257,084.90</u>	<u>96,668.71</u>				<u>96,668.71</u>		<u>-160,416.19</u>	
1.外币财务报表折算差额	-257,084.90	96,668.71				96,668.71		-160,416.19	
<u>合 计</u>	<u>-257,084.90</u>	<u>96,668.71</u>				<u>96,668.71</u>		<u>-160,416.19</u>	

(三十二) 盈余公积

1.2022 年度盈余公积变动情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度		2022 年 12 月 31 日
		增加	减少	
法定盈余公积	14,215,387.85	4,506,893.30		18,722,281.15
<u>合计</u>	<u>14,215,387.85</u>	<u>4,506,893.30</u>		<u>18,722,281.15</u>

2.2021 年度盈余公积变动情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年度		2021 年 12 月 31 日
		增加	减少	
法定盈余公积	11,541,849.32	2,673,538.53		14,215,387.85
<u>合计</u>	<u>11,541,849.32</u>	<u>2,673,538.53</u>		<u>14,215,387.85</u>

3.2020 年度盈余公积变动情况

项目	2020 年 1 月 1 日	2020 年度		2020 年 12 月 31 日
		增加	减少	
法定盈余公积	8,076,120.04	3,465,729.28		11,541,849.32
<u>合计</u>	<u>8,076,120.04</u>	<u>3,465,729.28</u>		<u>11,541,849.32</u>

(三十三) 未分配利润

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上年年末未分配利润	156,607,216.15	106,751,993.49	77,278,063.45
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	<u>156,607,216.15</u>	<u>106,751,993.49</u>	<u>77,278,063.45</u>
加: 本年归属于母公司股东的净利润	71,487,733.38	52,528,761.19	32,939,659.32
减: 提取法定盈余公积	4,506,893.30	2,673,538.53	3,465,729.28
应付普通股股利	5,830,000.00		
年末未分配利润	<u>217,758,056.23</u>	<u>156,607,216.15</u>	<u>106,751,993.49</u>

(三十四) 营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

(1) 2022 年度营业收入、营业成本

项目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务	350,806,790.82	203,731,600.10

项目	2022 年度	
	收入	成本
其他业务	26,145,392.75	23,593,439.27
<u>合计</u>	<u>376,952,183.57</u>	<u>227,325,039.37</u>

(2) 2021年度营业收入、营业成本

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	302,310,967.47	174,172,429.18
其他业务	31,020,838.26	28,152,440.77
<u>合计</u>	<u>333,331,805.73</u>	<u>202,324,869.96</u>

(3) 2020 年度营业收入、营业成本

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	213,485,960.63	126,768,816.35
其他业务	16,578,950.40	14,869,833.81
<u>合计</u>	<u>230,064,911.03</u>	<u>141,638,650.16</u>

2. 主营业务（分产品）

行业名称	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯连接器	208,925,916.79	122,621,885.19	195,449,496.45	113,015,624.37	171,836,839.70	100,607,268.80
工业控制连接器	91,997,994.38	52,489,924.28	90,765,223.50	51,917,325.29	31,777,993.08	20,513,846.98
新能源连接器	38,452,548.94	22,265,342.46	6,048,841.66	3,515,750.91	3,158,331.41	1,886,816.52
医疗等其他连接器	11,430,330.71	6,354,448.17	10,047,405.86	5,723,728.61	6,712,796.44	3,760,884.05
<u>合计</u>	<u>350,806,790.82</u>	<u>203,731,600.10</u>	<u>302,310,967.47</u>	<u>174,172,429.18</u>	<u>213,485,960.63</u>	<u>126,768,816.35</u>

3. 2020 年-2022 年前五大客户收入情况

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
3M 集团	122,568,373.06	111,147,030.68	37,708,222.01
华为集团	97,412,684.37	99,138,787.23	109,052,681.91
立讯集团	17,247,018.95	8,855,312.27	7,381,627.95
汇川集团	12,499,432.30	14,163,270.84	
TE 集团	11,240,975.15		
新华三		6,762,025.29	

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
泰德康			12,736,880.00
惠州汇聚			5,146,199.19
<u>合计</u>	<u>260,968,483.83</u>	<u>240,066,426.31</u>	<u>172,025,611.06</u>

注：以上金额已对同一控制下交易主体的销售额进行了合并计算。

（三十五）税金及附加

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	958,979.45	890,388.43	873,593.09
房产税	737,636.06	737,636.06	553,227.04
教育费附加	410,991.20	381,595.21	374,397.06
地方教育费附加	273,994.17	254,397.23	249,598.05
印花税	94,405.02	135,034.10	100,853.00
土地使用税	24,419.08	24,419.08	18,314.31
门牌税及承包税	4,263.15	3,200.37	
车船使用税	3,314.88	7,694.64	4,709.76
环保税	1,907.38	3,245.23	2,943.63
<u>合计</u>	<u>2,509,910.39</u>	<u>2,437,610.35</u>	<u>2,177,635.94</u>

（三十六）销售费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	8,065,315.24	6,356,803.55	4,588,554.93
业务招待费	746,050.28	216,979.05	103,784.76
股权激励	607,910.77	510,970.84	42,580.90
办公费	360,979.26	387,460.22	306,487.38
交通差旅费	284,899.19	155,849.61	189,736.20
业务宣传费	249,132.40	389,937.36	135,504.03
折旧与摊销	195,231.62	230,433.47	244,420.49
其他费用	24,180.63	68,029.90	48,379.04
<u>合计</u>	<u>10,533,699.39</u>	<u>8,316,464.00</u>	<u>5,659,447.73</u>

（三十七）管理费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	14,812,651.40	13,224,917.57	6,947,093.11
折旧与摊销	5,347,733.96	4,073,483.33	2,739,603.48

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
中介机构费	3,077,577.84	2,465,301.19	1,637,503.77
办公费	2,874,931.81	2,701,835.51	2,271,201.78
股权激励	1,079,683.99	1,083,957.67	90,329.80
业务招待费	734,383.62	377,802.59	389,966.85
维修费	149,931.45	238,498.72	293,015.31
交通差旅费	143,790.97	205,782.15	126,920.61
其他费用	1,618,413.23	1,386,999.56	629,133.88
<u>合计</u>	<u>29,839,098.27</u>	<u>25,758,578.29</u>	<u>15,124,768.59</u>

(三十八) 研发费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
材料费用	16,190,773.33	14,401,592.49	13,547,982.16
职工薪酬	13,772,739.91	13,680,317.43	12,475,476.42
股权激励	1,005,463.31	1,192,168.26	99,347.37
折旧与摊销	585,513.68	474,344.64	734,580.13
其他	655,011.95	713,441.01	425,117.83
<u>合计</u>	<u>32,209,502.18</u>	<u>30,461,863.83</u>	<u>27,282,503.91</u>

(三十九) 财务费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	1,970,140.68	2,271,595.98	1,323,195.94
减：利息收入	258,078.84	105,741.02	55,521.27
手续费	198,302.97	134,490.78	103,848.78
汇兑损益	-7,107,641.44	1,540,120.76	2,181,853.13
<u>合计</u>	<u>-5,197,276.63</u>	<u>3,840,466.50</u>	<u>3,553,376.58</u>

(四十) 其他收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,759,079.57	4,219,635.56	4,081,404.10
个税返还	11,546.13	6,762.11	19,452.66
<u>合计</u>	<u>1,770,625.70</u>	<u>4,226,397.67</u>	<u>4,100,856.76</u>

报告期计入其他收益的政府补助情况详见附注六（五十三）政府补助明细。

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	29,529.92	245,672.76	34,749.71
<u>合计</u>	<u>29,529.92</u>	<u>245,672.76</u>	<u>34,749.71</u>

(四十二) 信用减值损失

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	1,166,353.02	-2,309,514.61	-364,712.25
应收票据坏账损失	344,729.73	-437,192.48	13,313.25
其他应收款坏账损失	-3,879.18	98.55	3,469.24
<u>合计</u>	<u>1,507,203.57</u>	<u>-2,746,608.54</u>	<u>-347,929.76</u>

(四十三) 资产减值损失

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失(不含合同履约成本)	<u>-1,689,496.71</u>	<u>-1,721,115.02</u>	<u>-1,099,652.48</u>

(四十四) 资产处置收益明细情况

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得 (损失以“-”号填列)	-428,784.00	-428,784.00	-758,256.11	-758,256.11	-401,465.98	-401,465.98
<u>合计</u>	<u>-428,784.00</u>	<u>-428,784.00</u>	<u>-758,256.11</u>	<u>-758,256.11</u>	<u>-401,465.98</u>	<u>-401,465.98</u>

(四十五) 营业外收入

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金			100,000.00	100,000.00	500.00	500.00
非流动资产报废、毁损利得	115,565.69	115,565.69	72,695.24	72,695.24		
其他	8612.78	8612.78	21,894.29	21,894.29	55,144.26	55,144.26
<u>合计</u>	<u>124,178.47</u>	<u>124,178.47</u>	<u>194,589.53</u>	<u>194,589.53</u>	<u>55,644.26</u>	<u>55,644.26</u>

(四十六) 营业外支出

项 目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废、毁损损失	51,337.06	51,337.06	85,294.22	85,294.22	57,124.27	57,124.27
罚款支出	5,030.04	5,030.04				
其他	5,291.10	5,291.10	170,544.29	170,544.29	58,417.62	58,417.62
<u>合 计</u>	<u>61,658.20</u>	<u>61,658.20</u>	<u>255,838.51</u>	<u>255,838.51</u>	<u>115,541.89</u>	<u>115,541.89</u>

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细表

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	6,812,353.10	3,937,500.24	3,002,005.83
递延所得税费用	2,683,722.87	2,910,533.15	913,523.59
<u>合 计</u>	<u>9,496,075.97</u>	<u>6,848,033.39</u>	<u>3,915,529.42</u>

2. 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	80,983,809.35	59,376,794.58	36,855,188.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,147,571.40	8,906,519.19	5,528,278.31
子公司适用不同税率的影响	1,218,971.96	1,022,815.41	84,879.04
对以前期间当期所得税的调整			443,338.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	710,817.49	610,944.66	57,698.15
使用前期可抵扣亏损的影响	-72,067.06	-534,641.27	-287,473.81
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	71,925.12	65,562.48	555,668.78
研发费用加计扣除	-4,581,142.94	-3,223,167.08	-2,466,859.96
所得税费用	<u>9,496,075.97</u>	<u>6,848,033.39</u>	<u>3,915,529.42</u>

(四十八) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,604,833.08	4,047,368.47	3,383,083.92
备用金及押金	1,874,484.90	637,328.20	1,356,905.45
资金受限解除		614,010.83	

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
其他	266,691.62	227,635.31	111,165.53
<u>合计</u>	<u>3,746,009.60</u>	<u>5,526,342.81</u>	<u>4,851,154.90</u>

2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
付现费用	29,098,496.41	24,289,700.59	21,963,776.07
备用金及押金	1,830,403.57	837,356.20	1,752,804.74
资金受限转出	2,537,000.00		614,010.83
<u>合计</u>	<u>33,465,899.98</u>	<u>25,127,056.79</u>	<u>24,330,591.64</u>

3.收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关联方资金拆入			23,269,880.00
转租收入	1,410,844.00	1,743,210.00	
<u>合计</u>	<u>1,410,844.00</u>	<u>1,743,210.00</u>	<u>23,269,880.00</u>

4.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关联方资金拆出		37,532,885.41	
租金	5,526,050.33	4,656,590.17	
股权转让款		8,869.00	12,091,785.00
<u>合计</u>	<u>5,526,050.33</u>	<u>42,198,344.58</u>	<u>12,091,785.00</u>

(四十九) 现金流量表补充资料

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	71,487,733.38	52,528,761.19	32,939,659.32
加: 资产减值准备	1,689,496.71	1,721,115.02	1,099,652.48
信用减值损失	-1,507,203.57	2,746,608.54	347,929.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	11,332,294.74	10,100,473.30	8,054,788.39
使用权资产折旧	3,123,628.85	3,227,816.99	
无形资产摊销	1,616,646.48	1,199,828.32	885,916.15
长期待摊费用摊销	2,026,939.04	2,302,791.67	1,438,309.30

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	428,784.00	758,256.11	401,465.98
固定资产报废损失	-64,228.64	12,598.98	57,124.27
公允价值变动损失			
财务费用	1,891,328.09	2,261,358.05	1,323,195.94
投资损失	-29,529.92	-245,672.76	-34,749.71
递延所得税资产减少	-342,823.75	287,636.28	-10,012.37
递延所得税负债增加	3,026,546.62	2,622,896.87	923,535.97
存货的减少	-4,188,793.27	-27,871,400.04	-7,001,025.77
经营性应收项目的减少	24,447,146.22	-61,750,599.62	2,522,956.34
经营性应付项目的增加	-2,944,115.25	34,776,851.84	-11,161,131.44
其他	2,693,058.07	2,787,096.77	232,258.07
经营活动产生的现金流量净额	114,686,907.80	27,466,417.51	32,019,872.68

2. 现金及现金等价物的构成

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1. 现金	129,022,927.50	34,541,402.22	41,492,829.63
其中：库存现金	86,876.68	45,181.41	35,181.24
可随时用于支付的银行存款	128,936,050.82	34,496,220.81	41,457,648.39
2. 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3. 期末现金及现金等价物余额	129,022,927.50	34,541,402.22	41,492,829.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

（五十）所有权或使用权受到限制的资产

2022 年度

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,537,000.00	因存在诉讼被冻结
固定资产	43,267,566.78	贷款抵押
<u>合计</u>	<u>45,804,566.78</u>	

2021 年度

无。

2020 年度

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	614,010.83	因存在诉讼被冻结
<u>合计</u>	<u>614,010.83</u>	

(五十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2022 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2022 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	13,583.48	0.8933	12,133.71
美元	11,667,901.64	6.9646	81,262,267.77
越南盾	98,979,608,188.00	0.0003	29,197,524.54
应收账款			
其中：美元	2,513,944.70	6.9646	17,508,619.24
其他应收款			
其中：越南盾	2,522,993,634.90	0.0003	744,245.91
应付账款			
其中：美元	170,173.58	6.9646	1,185,190.94
法郎	34,055.30	7.5432	256,885.96
越南盾	628,518,034.50	0.0003	185,403.55

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	59,746.80	0.8176	48,848.98
美元	2,873,290.48	6.3757	18,319,238.11
越南盾	4,590,365,218.00	0.0003	1,377,109.57
应收账款			
其中：美元	6,123,958.28	6.3757	39,044,520.81
其他应收款			
其中：越南盾	1,530,574,000.00	0.0003	459,172.20
应付账款			
其中：港币	41,760.00	0.8176	34,142.98
法郎	17,017.89	7.0617	120,175.23
美元	131,400.04	6.3757	837,767.24

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	2021年12月31日折算人民币余额
越南盾	1,997,317,407.69	0.0003	599,195.22
其他应付款			
其中：美元	23,237.22	6.3757	148,153.54

(续)

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	61,446.67	0.8416	51,713.52
美元	3,886,863.20	6.5249	25,361,393.69
越南盾	140,644,279.00	0.0003	42,193.28
应收账款			
其中：美元	1,579,139.71	6.5249	10,303,728.73
其他应收款			
其中：越南盾	1,340,691,184.47	0.0003	402,207.36
应付账款			
其中：港币	54,794.61	0.8416	46,115.14
美元	69,334.52	6.5249	452,400.81
越南盾	1,857,789,398.94	0.0003	557,336.82
其他应付款			
其中：美元	333,845.63	6.3757	2,128,499.58

2.重要境外经营实体的情况

境外经营实体名称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
JUNCTION INDUSTRIAL CO., LIMITED (捷达盛实业有限公司)	全资子公司	中国香港	美元	主要经营环境中，主要的货币是美元
HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)	全资子公司	中国香港	美元	主要经营环境中，主要的货币是美元
JUNCTION VIETNAM TECHNOLOGY LIMITED COMPANY (捷达盛越南科技有限公司)	全资子公司	越南	越南盾	主要经营环境中，主要的货币是越南盾

(五十二) 政府补助

1.2022 年度

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022年深圳市工业和信息化局企业技术改造项目	560,000.00	其他收益	560,000.00

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市中小企业服务局创新发展培育扶持金	500,000.00	其他收益	500,000.00
社保局一次性留工培训补助金	297,625.00	其他收益	297,625.00
电费补贴	165,792.62	其他收益	165,792.62
稳岗补贴	150,278.48	其他收益	150,278.48
其他	85,383.47	其他收益	85,383.47
合计	1,759,079.57		1,759,079.57

2.2021 年度

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造资助项目款	1,470,000.00	其他收益	1,470,000.00
企业技术改造计划项目资助补贴	1,370,000.00	其他收益	1,370,000.00
电费补贴	672,846.20	其他收益	672,846.20
重点企业资助项目款	615,000.00	其他收益	615,000.00
其他	91,789.36	其他收益	91,789.36
合计	4,219,635.56		4,219,635.56

3.2020 年度

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
光明区经济发展专项资金重点企业资助项目	1,293,000.00	其他收益	1,293,000.00
失业保险返还	949,715.39	其他收益	949,715.39
电费补贴	711,254.90	其他收益	711,254.90
光明区经济发展专项资金拟资助项目	391,000.00	其他收益	391,000.00
稳岗补贴	144,539.01	其他收益	144,539.01
岗前培训补贴	107,200.00	其他收益	107,200.00
国家高新技术企业认定资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
光明区财政局企业提速发展项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	284,694.80	其他收益	284,694.80
合计	4,081,404.10		4,081,404.10

七、合并范围变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下企业合并。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	主要 经营地	注册 地	业务 性质	持股比例(%)		表决权 比例(%)	取得方式
				直接	间接		
圣刚表面处理(深圳)有限公司	中国深 圳	中国 深圳	金属制 品业	100.00		100.00	非同一控制 下企业合并
JUNCTION INDUSTRIAL CO., LIMITED (捷达盛实业有限公司)	中国香 港	中国 香港	贸易	100.00		100.00	投资设立
HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)	中国香 港	中国 香港	贸易		100.00	100.00	同一控制下 企业合并
JUNCTION VIETNAM TECHNOLOGY LIMITED COMPANY (捷达盛越南科技有限公司)	越南	越南	金属制 品业		100.00	100.00	同一控制下 企业合并
SHINNING(SINGAPORE) TECHNOLOGY PTE.LTD. (盛凌(新加坡)科技有限公司)	新加坡	新加 坡	贸易	100.00		100.00	投资设立
SHINNING VIETNAM ELECTRONIC COMPANY LIMITED (盛凌电子越南有限公司)	越南	越南	金属制 品业		100.00	100.00	投资设立

2.重要非全资子公司

无。

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4.使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5.向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(七) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)	100.00	合并前后均受盛凌电子控制	2020-12-31	控制权转移

(续)

合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
3,537,607.59	-1,725,999.57		

2020年12月31日, 本公司实际控制人蒋志坚与本公司子公司捷达盛实业签订《股权转让协议》, 约定将其持有捷达盛国际100.00%股权转让给本公司子公司。

2020年06月15日, 捷达盛国际设立子公司越南捷达盛, 自收购捷达盛国际之日起, 越南捷达盛纳入公司合并财务报表范围。

2. 企业合并成本

项目	HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)
合并成本	8,869.00
其中: 现金	8,869.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED (捷达盛国际有限公司)	
	合并日	上期期末
资产:	23,758,833.22	
货币资金	12,923,315.21	
应收账款	2,223,530.79	

HK JUNCTION INTERNATIONAL CO., LIMITED

项目

(捷达盛国际有限公司)

	合并日	上期期末
预付款项	370,657.80	
其他应收款	387,292.74	
存货	1,039,956.51	
其他流动资产	913,311.85	
固定资产	3,872,117.23	
无形资产	550,235.09	
长期待摊费用	1,277,912.37	
其他非流动资产	200,503.63	
负债:	25,398,189.63	
应付账款	4,315,384.61	
应付职工薪酬	126,824.61	
应交税费	3,614.66	
其他应付款	20,952,365.75	
净资产:	-1,639,356.41	
减: 少数股东权益		
取得的净资产	-1,639,356.41	

(八) 反向购买

本报告期内未发生反向购买。

(九) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
ASIABRIGHT WORLDWIDE LIMITED (亚光环宇)	87.5 万美元	100.00	出售	2020 年 5 月	协议约定	

(续)

丧失控制权之日 剩余股权的比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投资相关的 其他综合收益转入投资 损益的金额
	87.5 万美元	87.5 万美元		协议定价	

2.通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无。

(十) 其他原因的合并范围变动

1.报告期内通过新设方式取得的子公司

公司通过新设成立的各子公司，均自公司成立之日起将其纳入财务报表合并范围。

公司名称	成立日期	注册地	业务性质	注册资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)
SHINNING(SINGAPORE) TECHNOLOGY PTE.LTD. (盛凌(新加坡)科技有限公司)	2020-11-11	新加坡	进出口贸易	460.00 万美元	100.00	100.00
SHINNING VIETNAM ELECTRONIC CO.,LTD. (盛凌电子越南有限公司)	2022-06-22	越南	生产、进出口贸易	450.00 万美元	100.00	100.00

2.报告期内注销的子公司

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	131,559,927.50			<u>131,559,927.50</u>
应收票据	3,071,275.19			<u>3,071,275.19</u>
应收账款	85,567,440.17			<u>85,567,440.17</u>
应收款项融资			7,190,489.43	<u>7,190,489.43</u>
其他应收款	1,862,914.90			<u>1,862,914.90</u>
长期应收款	2,950,689.56			<u>2,950,689.56</u>
一年内到期的非流动资产	1,377,151.58			<u>1,377,151.58</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	34,541,402.22			<u>34,541,402.22</u>
应收票据	9,621,140.01			<u>9,621,140.01</u>
应收账款	107,728,147.34			<u>107,728,147.34</u>
应收款项融资			149,600.00	<u>149,600.00</u>
其他应收款	1,626,197.96			<u>1,626,197.96</u>
长期应收款	4,445,236.16			<u>4,445,236.16</u>
一年内到期的非流动资产	1,527,649.80			<u>1,527,649.80</u>

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	42,106,840.46			<u>42,106,840.46</u>
应收票据	1,314,482.81			<u>1,314,482.81</u>
应收账款	63,812,882.88			<u>63,812,882.88</u>
应收款项融资			1,217,508.63	<u>1,217,508.63</u>
其他应收款	1,400,048.03			<u>1,400,048.03</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,006,416.67	<u>5,006,416.67</u>
应付账款		42,242,468.37	<u>42,242,468.37</u>
其他应付款		1,414,252.46	<u>1,414,252.46</u>
一年内到期的非流动负债		23,067,497.20	<u>23,067,497.20</u>
其他流动负债		2,433,319.52	<u>2,433,319.52</u>
租赁负债		8,598,415.06	<u>8,598,415.06</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		9,860,885.16	<u>9,860,885.16</u>
应付账款		49,589,405.02	<u>49,589,405.02</u>
其他应付款		1,189,914.29	<u>1,189,914.29</u>
一年内到期的非流动负债		4,269,046.07	<u>4,269,046.07</u>
其他流动负债		6,096,558.13	<u>6,096,558.13</u>
租赁负债		12,250,566.10	<u>12,250,566.10</u>

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,003,831.94	<u>3,003,831.94</u>
应付账款		30,837,970.69	<u>30,837,970.69</u>
其他应付款		40,356,130.91	<u>40,356,130.91</u>
其他流动负债		1,061,206.80	<u>1,061,206.80</u>

(二) 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用风险监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、越南盾）依然存在外汇风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见“六、（五十二）外币货币性项目”。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

公司报告期内未发生权益工具投资相关事项。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度、2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

(1) 货币资金、计入交易性金融资产的银行理财产品、应收账款、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(2) 非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(3) 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
深圳市盛凌实业有限公司	有限责任公司	中国深圳	蒋志坚	国内外贸易、自有物业租赁	10,700,000.00 元人民币

(续)

母公司对公司的持股比例 (%)	母公司对公司的表决权比例 (%)	公司最终控制方
59.820	59.820	蒋志坚

(三) 公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
蒋志坚	直接和间接控制公司的表决权比例合计 86.52%，公司实际控制人，任职董事长、总经理
蒋国章	持有公司 0.86% 股份，担任母公司深圳市盛凌实业有限公司董事，蒋志坚之父
茅爱凤	持有母公司深圳市盛凌实业有限公司 9.35% 股份
蒋志忠	曾任公司监事，蒋志坚之弟
蒋志瑾	母公司深圳市盛凌实业有限公司董事、总经理，蒋志坚之妹
蒋恒哲	曾任公司董事，蒋志坚之子
李圣佳	董事、副总经理
彭惠	董事
方泽南	独立董事
顾乃康	独立董事
王战香	职工监事
林晨	监事会主席
王雲	监事
曹国强	副总经理
潘荣艳	财务总监、母公司深圳市盛凌实业有限公司监事
胡林	董事会秘书
深圳市泰德康科技有限公司	实际控制人蒋志坚和蒋志坚的母亲茅爱凤担任董事的企业
深圳市欣连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	实际控制人蒋志坚持股 1.49% 并担任执行事务合伙人的企业
深圳市众连盛投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	监事林晨持股 4.22% 并担任执行事务合伙人的企业
深圳中微电科技有限公司	独立董事方泽南担任董事长的企业
中微爱酷半导体科技（上海）有限公司	独立董事方泽南担任执行董事的企业
中微电科技（西安）有限公司	独立董事方泽南担任执行董事兼总经理的企业
中微电科技（南京）有限公司	独立董事方泽南担任执行董事的企业
中微爱酷半导体科技（成都）有限公司	独立董事方泽南担任经理兼执行董事的企业
烯旺新材料科技股份有限公司	独立董事方泽南的配偶谢雪萍担任副总经理

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
联动优势科技有限公司	独立董事方泽南的哥哥方亚南担任副总经理
深圳市盛凌通信有限公司	控股股东盛凌实业持股 82%、蒋国章持股 8%、实际控制人蒋志坚担任董事长的企业，已于 2021 年 6 月 2 日注销
深圳福泉投资管理有限公司	实际控制人蒋志坚曾持股 45%的公司
MAKE ASSISTANT INTERNATIONAL LIMITED	实际控制人蒋志坚担任董事的企业，已于 2020 年 6 月 25 日注销
东莞市佳钦五金塑胶有限公司（第三车间）	2010 年 12 月至 2019 年 7 月发行人董事长蒋志坚曾通过承包合同控制第三车间
永州易丰泰电子商务有限公司	财务总监潘荣艳的配偶周明春持股 50%并担任执行董事、总经理，潘荣艳持股 10%的企业
深圳市桑达实业股份有限公司	2007 年 7 月至 2020 年 3 月，独立董事方泽南担任董事的企业
深圳桑达科技发展有限公司	2020 年 2 月至 2021 年 1 月，独立董事方泽南担任董事的企业
珠海南方软件园发展有限公司	2009 年 6 月至 2021 年 6 月，独立董事方泽南担任董事的企业
ASIABRIGHT WORLDWIDE LIMITED（亚光环宇）	2018 年 7 月至 2020 年 5 月期间，捷达盛实业持有该公司 100%的股权，已于 2020 年 5 月 7 日转让
罗韵和	2008 年 10 月至 2021 年 2 月曾担任公司监事
周瑾昱	2015 年 1 月至 2019 年 2 月担任公司董事
黄新	1996 年 11 月至 2021 年 3 月曾担任控股股东盛凌实业监事
殷嘉燕	2006 年 10 月至 2021 年 3 月曾担任控股股东盛凌实业董事

（五）关联方交易

1. 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
东莞市佳钦五金塑胶有限公司	采购外协加工服务	1,080,364.73	2,495,880.72	1,275,747.39

实际控制人蒋志坚已于 2019 年 7 月 30 日终止与东莞市佳钦五金塑胶有限公司（第三车间）承包关系。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
深圳市盛凌实业有限公司	销售商品	829,591.06	2,157,807.91	2,270,190.57
深圳市泰德康科技有限公司	销售商品			12,736,880.00

3. 关联方应收应付款项

（1）关联方应收账款情况

项目名称	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市盛凌实业有限公司			748,343.89	37,417.19		
深圳市泰德康科技有限公司					5,356,119.22	267,805.96
<u>合计</u>			<u>748,343.89</u>	<u>37,417.19</u>	<u>5,356,119.22</u>	<u>267,805.96</u>

(2) 关联方应收票据情况

项目名称	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市盛凌实业有限公司					1,030,466.17	51,523.31
深圳市泰德康科技有限公司					180,000.00	9,000.00
<u>合计</u>					<u>1,210,466.17</u>	<u>60,523.31</u>

(3) 关联方应收款项融资情况

项目名称	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
深圳市泰德康科技有限公司			1,217,508.63
<u>合计</u>			<u>1,217,508.63</u>

(4) 关联方应付账款情况

项目名称	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
深圳市盛凌实业有限公司			2,610,033.61
<u>合计</u>			<u>2,610,033.61</u>

(5) 关联方合同负债款项情况

项目名称	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
深圳市盛凌实业有限公司			529,070.18
<u>合计</u>			<u>529,070.18</u>

(6) 关联方其他应付款情况

应付利息：

项目名称	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
蒋志坚			146,479.69
深圳市盛凌实业有限公司			1,799,402.25
<u>合计</u>			<u>1,945,881.94</u>

其他应付款：

项目名称	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
黄新			8,000,000.00
蒋志坚		79,320.00	1,303,472.24
深圳市盛凌实业有限公司			28,007,599.40
<u>合计</u>		<u>79,320.00</u>	<u>37,311,071.64</u>

4. 关联担保情况

序号	担保方	被担保方	债权方	担保金额	担保借款合同期间	担保方式
1	蒋志坚	圣刚表面处理(深圳)有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	4,500,000.00	2019年5月5日-2020年5月4日	质押担保
2	蒋志坚	圣刚表面处理(深圳)有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	4,500,000.00	2021年3月26日-2022年3月25日	质押担保
3	蒋志坚	圣刚表面处理(深圳)有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	5,350,000.00	2021年12月14日-2022年9月13日	质押担保
4	蒋志坚	深圳盛凌电子股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳分行	80,000,000.00	2021年12月17日-2023年04月07日	保证担保

5. 关联方资金拆借

币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
	1,500,000.00	2015-5-14	2021-1-12/2021-1-17	借款
黄新	2,500,000.00	2015-6-8	2021-1-12/2021-1-17	借款
	4,000,000.00	2015-6-25	2021-1-12/2021-1-17	借款
	2,000,000.00	2014-12-4	2021-12-25	借款
	5,000,000.00	2018-8-3	2021-12-25	借款
深圳市盛凌实业有限公司	10,000,000.00	2020-3-31	2021-12-1	借款
	10,000,000.00	2020-5-8	2021-12-1	借款
	1,200,000.00	2020-6-10	2021-12-25	借款

币种：美元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
蒋志坚	300,000.00	2020-1-14	2021-12-15	借款

6. 关联方利息支出情况

2020 年和 2021 年，公司由于资金拆借存在向关联方支付利息的情况，主要如下：

币种：人民币

关联方	交易内容	2021 年度	2020 年度
深圳市盛凌实业有限公司	资金拆借利息	2,843,377.01	
蒋志坚	资金拆借利息	216,891.01	5,104.02
	<u>合计</u>	<u>3,060,268.02</u>	<u>5,104.02</u>

7.关键管理人员薪酬

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	7,828,423.41	6,603,021.18	3,459,957.33

8.关联租赁

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
蒋志坚	96,000.00	96,000.00	96,000.00

9.无形资产受让

为了厘清公司与盛凌实业的业务边界，进一步增强公司资产的独立性和完整性，2020 年 12 月 22 日，公司与盛凌实业签署转让协议，从盛凌实业无偿受让 2 项实用新型专利和 9 项商标。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		2,552,000.00	7,200,000.00

2020 年 11 月，公司通过向员工持股平台发行股票的方式对员工实施股权激励：

公司注册资本由 5,000.00 万元增加至 5,300.00 万元，新增注册资本 300.00 万元由众联盛及欣连盛认缴，其中众联盛以人民币 664.00 万元认缴新增注册资本 166.00 万元；欣连盛以人民币 536.00 万元认缴新增注册资本 134.00 万元。公司要求获取股权激励的员工在锁定期和禁售期内继续为本公司服务。公司以 2021 年 1 月外部第三方增资价格让作为公允价值确认基础计算股份支付金额，并根据股权激励方案约定的激励对象服务期限内分摊股份支付费用。

2021 年 12 月，公司实控人蒋志坚通过将其持有的 352.00 万股欣连盛股权转让给员工的方式实施股权激励，以 2021 年 1 月外部第三方增资价格让作为公允价值确认基础计算股份支付金额，并根据股权激励方案约定的激励对象服务期限内分摊股份支付费用。

（二）以权益结算的股份支付情况

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2021 年 1 月外部第三方增资价格作为公允价值		
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量		
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,712,412.91	3,019,354.84	232,258.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,693,058.07	2,787,096.77	232,258.07

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

十四、承诺及或有事项

（一）与阿普顿诉讼事项

公司于2021年10月8日，就公司所在产业园增容扩建工程施工方深圳市阿普顿城市更新工程有限公司（以下简称“阿普顿”）未按照《盛凌产业园增容扩建项目服务合同》及相关补充协议、计划书的约定，在2020年7月31日为公司办妥《建设用地规划许可证》，经多次交涉无果后，向深圳市光明区人民法院提起诉讼，请求依法判令阿普顿向公司退还款项25.00万元并以人民币25.00万元为基础从2021年6月22日起按LPR计付利息至该款项实际清偿之日；向公司支付违约金50.00万元。

阿普顿于2021年12月20日提起反诉，请求判令公司向其支付报批报建费用194.20万元（扣除反诉被告已经支付的50.00万元）；支付建筑结构安全检测、建筑质量检测等费用8.50万元；支付测绘费用及规划调整设计费用51.00万元，以上诉讼标的额暂计253.70万元。

阿普顿已就该案件申请采取了保全措施，2022年3月24日（2022）粤0311执保54号之四《广东省深圳市光明区人民法院执保查控告知书》结果如下，相应冻结公司中国工商银行深圳市分行账号4000027219200039363资金，具体为限额冻结人民币2,537,000.00元，实际冻结人民币1,076,260.57元，保全到期日为2024年3月7日，对公司目前现金流会产生一定影响。

2022年6月13日（2021）粤0311民初7607号《广东省深圳市光明区人民法院民事判决书》一审判决如下：“一、被告一深圳市阿普顿城市更新工程有限公司在本判决生效之日起十日内向原告深圳盛凌电子股份有限公司返还款项250,000.00元；二、被告二宋一暖对被告一深圳市阿普顿

城市更新工程有限公司的上述债务承担连带清偿责任；三、原告深圳盛凌电子股份有限公司在本判决生效之日起十日内向被告一深圳市阿普顿城市更新工程有限公司支付报建费 65,789.00 元、安全检测费 17,000.00 元、测绘费及规划调整设计费 102,000.00 元；四、驳回原告深圳盛凌电子股份有限公司的其他诉讼请求；五、驳回被告一深圳市阿普顿城市更新工程有限公司的其他反诉请求。”

公司及阿普顿均提起二审，根据本案件的进展情况，目前尚未能对诉讼的结果作出可靠的估计。

十五、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

截至资产负债表日，本公司无需要披露的债务重组。

（二）资产置换

截至资产负债表日，本公司无需要披露的资产置换。

（三）年金计划

截至资产负债表日，本公司无需要披露的年金计划。

（四）终止经营

截至资产负债表日，本公司无需要披露的终止经营情况。

（五）分部信息

截至资产负债表日，本公司无需要披露的分部信息情况。

（六）借款费用

截至资产负债表日，本公司无需要披露的借款费用情况。

（七）租赁（适用旧租赁准则，2020 年 12 月 31 日及以前）

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2020 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	767,544.43
资产负债表日后第 2 年	

资产负债表日后第3年

以后年度

合计

767,544.43

(八) 租赁 (适用新租赁准则, 2020年12月31日及以后)

1. 承租人

(1) 租赁活动的性质

承租事项1:

出租方: 深圳市宜新实业有限公司

承租人: 圣刚表面处理(深圳)有限公司

租赁地址: 位于松岗街道江边工业村, 宗地号A411-0074, 厂房面积约为8,855.00平方米, 宿舍面积约2,910.00平方米, 总面积约11,765.00平方米。

租赁期限: 2021年3月1日起至2026年2月28日止, 共五年

租金约定: 2021年3月1日起至2024年2月29日期间每月344,220.00元, 2024年3月1日起至2026年2月28日期间每月租金361,930.00元。

承租事项2:

出租方: Công ty CP xây dựng Công trình giao thông và cơ giới

承租人: 捷达盛越南科技有限公司

租赁地址: No X5, Hai Thanh workshop Area for Lease, Hai Thanh Ward, Duong Kinh Dist, Hai Phong City, VietNam, 厂房面积约2,317.00平方米。

租赁期限: 2020年4月15日起至2023年4月15日止, 共三年

租金约定: 从2020年5月起每三个月177,484.74元

承租事项3:

出租方: Công ty CP xây dựng Công trình giao thông và cơ giới

承租人: 捷达盛越南科技有限公司

租赁地址: No X2, Hai Thanh workshop Area for Lease, Hai Thanh Ward, Duong Kinh Dist, Hai Phong City, Viet Nam, 厂房面积约1,270.00平方米。

租赁期限: 2021年9月1日起至2023年4月15日止, 共三年

租金约定：从2021年10月起每三个月90,942.57元

出租方：Công ty CP xây dựng Công trình giao thông và cơ giới

承租人：捷达盛越南科技有限公司

租赁地址：No K3, Hai Thanh workshop Area for Lease, Hai Thanh Ward, Duong Kinh Dist, Hai Phong City, Viet Nam，厂房面积约901.5平方米

租赁期限：从2022年5月1日起至2024年6月30日，共26个月

租金约定：从2022年5月起每三个月46,461.54元

(2) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项 目	2022 年金额	2021 年金额
租赁负债的利息费用	692,875.25	814,401.94
计入当期损益的短期租赁费用		
计入当期损益的低价值资产租赁费用		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	231,504.86	840,062.60
与租赁相关的总现金流出	5,238,069.21	4,703,596.46
售后租回交易产生的相关损益		

2.出租人

(1) 租赁活动的性质

出租方：圣刚表面处理（深圳）有限公司

承租人1：深圳市创之宏五金制品有限公司（下表简称“创之宏”）

承租人2：深圳市鑫柏威科技有限公司（下表简称“鑫柏威”）

承租人3：深圳市宝贝之家贸易有限公司（下表简称“宝贝之家”）

租赁地址：深圳市宝安区松岗街道江边工业三路10号圣刚厂房和宿舍

承租人	对应期间		出租面积（平方米）	租金（不含税/元）
	起	止		
	2020-9-20	2022-8-30	3,000.00	87,000.00
创之宏	2021-9-1	2022-9-30	3,200.00	93,000.00
	2022-10-1	2024-9-30	3,200.00	101,700.00

承租人	对应期间		出租面积 (平方米)	租金 (不含税/元)
	起	止		
	2024-10-1	2025-9-30	3,200.00	111,270.00
	2021-11-12	2023-11-30	1,251.10	31,500.00
鑫柏威	2023-12-1	2025-11-30	1,251.10	34,650.00
	2025-12-1	2026-2-28	1,251.10	38,115.00
宝贝之家	2021-1-1	2021-6-30	3,400.00	75,000.00
	2021-7-1	2022-9-30	1,000.00	28,000.00

(2) 融资租赁

2022年12月31日:

项目	金额 (元)
一、收入情况	
销售损益	-15,888.26
租赁投资净额的融资收益	247,393.12
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
2023年12月31日	1,559,800.00
2024年12月31日	1,625,910.00
2025年12月31日	1,399,970.00
2026年12月31日	82,280.00
2026年12月31日后	0.00
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	4,667,960.00
减: 未实现融资收益	340,118.86
加: 未担保余值的现值	
租赁投资净额	4,327,841.14

十七、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 应收账款按账龄披露

账龄	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一年以内	144,938,429.42	124,575,666.65	92,548,124.71
三年以上	591,226.64	591,226.64	593,041.75
<u>合计</u>	<u>145,529,656.06</u>	<u>125,166,893.29</u>	<u>93,141,166.46</u>

2. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	64,902,938.47	44.6	591,226.64		64,311,711.83
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	64,311,711.83	44.19			64,311,711.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	591,226.64	0.41	591,226.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	80,626,717.59	55.40	4,031,335.88		76,595,381.71
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	80,626,717.59	55.40	4,031,335.88	5.00	76,595,381.71
<u>合计</u>	<u>145,529,656.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,622,562.52</u>		<u>140,907,093.54</u>

(续)

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	43,501,719.16	34.75	591,226.64		42,910,492.52
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,910,492.52	34.28			42,910,492.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	591,226.64	0.47	591,226.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	81,665,174.13	65.25	4,083,258.71		77,581,915.42
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	81,665,174.13	65.25	4,083,258.71	5.00	77,581,915.42
<u>合计</u>	<u>125,166,893.29</u>	<u>100.00</u>	<u>4,674,485.35</u>		<u>120,492,407.94</u>

(续)

类别	2020 年度				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	<u>34,537,892.56</u>	<u>37.08</u>	<u>593,041.75</u>		<u>33,944,850.81</u>
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,944,850.81	36.44			33,944,850.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	593,041.75	0.64	593,041.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>58,603,273.90</u>	<u>62.92</u>	<u>2,930,163.70</u>		<u>55,673,110.20</u>
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,603,273.90	62.92	2,930,163.70	5.00	55,673,110.20
合计	<u>93,141,166.46</u>	<u>100.00</u>	<u>3,523,205.45</u>		<u>89,617,961.01</u>

3.年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2022 年度			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
捷达盛实业有限公司	37,134,490.33			关联方款项预计可收回
捷达盛国际有限公司	27,177,221.50			关联方款项预计可收回
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	155,203.58	155,203.58	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
合计	<u>64,902,938.47</u>	<u>591,226.64</u>		

(续)

应收账款（按单位）	2021 年度			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
捷达盛实业有限公司	28,925,946.61			关联方款项预计可收回
捷达盛国际有限公司	13,624,884.74			关联方款项预计可收回
捷达盛越南科技有限公司	359,661.17			关联方款项预计可收回
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	155,203.58	155,203.58	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
合计	<u>43,501,719.16</u>	<u>591,226.64</u>		

(续)

应收账款 (按单位)	2020 年度			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
捷达盛实业有限公司	33,944,850.81			关联方款项预计可收回
杭州贝赢通信科技有限公司	368,082.21	368,082.21	100.00	预计难以收回
深圳市联亨技术有限公司	157,018.69	157,018.69	100.00	预计难以收回
深圳市联升通信技术有限公司	67,940.85	67,940.85	100.00	预计难以收回
<u>合计</u>	<u>34,537,892.56</u>	<u>593,041.75</u>		

4. 应收账款按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年度		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
一年以内	80,626,717.59	5.00	4,031,335.88
<u>合计</u>	<u>80,626,717.59</u>		<u>4,031,335.88</u>

(续)

账龄	2021 年度		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
一年以内	81,665,174.13	5.00	4,083,258.71
<u>合计</u>	<u>81,665,174.13</u>		<u>4,083,258.71</u>

(续)

账龄	2020 年度		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
一年以内	58,603,273.90	5.00	2,930,163.70
<u>合计</u>	<u>58,603,273.90</u>		<u>2,930,163.70</u>

5. 坏账准备的情况

年度	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
2022 年度	4,674,485.35	-51,922.83			4,622,562.52
2021 年度	3,523,205.45	1,151,279.90			4,674,485.35
2020 年度	3,372,195.60	151,009.85			3,523,205.45

(二) 其他应收款

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
其他应收款	10,326,498.32	14,408,029.76	9,917,301.17
<u>合计</u>	<u>10,326,498.32</u>	<u>14,408,029.76</u>	<u>9,917,301.17</u>

1.其他应收账款按账龄披露

账龄	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一年以内	212,165.49	4,637,021.90	100,953.86
一至二年	4,088,372.00	14,562.00	2,050,000.00
二至三年	11,400.00	2,000,000.00	7,701,869.48
三年以上	6,016,000.00	7,757,575.18	65,705.70
<u>合计</u>	<u>10,327,937.49</u>	<u>14,409,159.08</u>	<u>9,918,529.04</u>

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关联方往来款	10,000,000.00	14,006,231.95	9,691,869.48
押金及保证金	302,154.00	367,639.70	80,267.70
备用金			85,000.00
其他	25,783.49	35,287.43	61,391.86
<u>合计</u>	<u>10,327,937.49</u>	<u>14,409,159.08</u>	<u>9,918,529.04</u>

3.其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2021 年 12 月 31 日余额	1,129.32			<u>1,129.32</u>
2021 年 12 月 31 日余额在 2022 年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	309.85			<u>309.85</u>
本年转回				
本年转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	1,439.17			<u>1,439.17</u>

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日余额	1,227.87			<u>1,227.87</u>
2020 年 12 月 31 日余额在 2021 年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-98.55			<u>-98.55</u>
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	1,129.32			<u>1,129.32</u>

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	4,697.11			<u>4,697.11</u>
2020 年 1 月 1 日余额在 2020 年度：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本年计提	-3,469.24			<u>-3,469.24</u>
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,227.87			<u>1,227.87</u>

4. 坏账准备的情况

2022 年度：

类别	2021 年	本年变动金额			2022 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	1,129.32	309.85				1,439.17
<u>合计</u>	<u>1,129.32</u>	<u>309.85</u>				<u>1,439.17</u>

2021 年度：

类别	2020 年	本年变动金额			2021 年	
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	1,227.87	-98.55				1,129.32
<u>合计</u>	<u>1,227.87</u>	<u>-98.55</u>				<u>1,129.32</u>

2020 年度：

类别	2020 年	本年变动金额			2020 年	
	1 月 1 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
预期信用风险特征组合	4,697.11	-3,469.24				1,227.87
<u>合计</u>	<u>4,697.11</u>	<u>-3,469.24</u>				<u>1,227.87</u>

（三）长期股权投资

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	<u>42,385,675.00</u>		<u>42,385,675.00</u>
圣刚表面处理（深圳）有限公司	12,091,785.00		12,091,785.00
捷达盛实业有限公司	1,026,150.00		1,026,150.00

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
盛凌（新加坡）科技有限公司	29,267,740.00		29,267,740.00
<u>合 计</u>	<u>42,385,675.00</u>		<u>42,385,675.00</u>

(续)

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	<u>13,117,935.00</u>		<u>13,117,935.00</u>
圣刚表面处理（深圳）有限公司	12,091,785.00		12,091,785.00
捷达盛实业有限公司	1,026,150.00		1,026,150.00
盛凌（新加坡）科技有限公司			
<u>合 计</u>	<u>13,117,935.00</u>		<u>13,117,935.00</u>

(续)

项 目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	<u>13,117,935.00</u>		<u>13,117,935.00</u>
圣刚表面处理（深圳）有限公司	12,091,785.00		12,091,785.00
捷达盛实业有限公司	1,026,150.00		1,026,150.00
盛凌（新加坡）科技有限公司			
<u>合 计</u>	<u>13,117,935.00</u>		<u>13,117,935.00</u>

(四) 营业收入、营业成本

1. 主营业务收入、主营业务成本

项 目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,486,814.89	174,442,989.53	241,018,293.21	163,518,190.93	216,286,663.47	131,146,771.01
其他业务	32,125,189.28	15,710,349.27	32,327,834.80	18,531,250.07	10,271,898.16	9,403,119.11
<u>合 计</u>	<u>299,612,004.17</u>	<u>190,153,338.80</u>	<u>273,346,128.01</u>	<u>182,049,441.00</u>	<u>226,558,561.63</u>	<u>140,549,890.12</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	29,529.92	241,422.45	34,749.71
<u>合 计</u>	<u>29,529.92</u>	<u>241,422.45</u>	<u>34,749.71</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动性资产处置损益	-428,784.00	-758,256.11	-401,465.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,759,079.57	4,219,635.56	4,081,404.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-1,725,999.57
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	29,529.92	245,672.76	34,749.71
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,520.27	-61,248.98	-59,897.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<u>小 计</u>	<u>1,422,345.76</u>	<u>3,645,803.23</u>	<u>1,928,790.63</u>
所得税影响额	182,517.79	480,733.44	292,518.13

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
少数股东权益影响额（税后）			
<u>合 计</u>	<u>1,239,827.97</u>	<u>3,165,069.79</u>	<u>1,636,272.50</u>

（二）净资产收益率及每股收益

1.2022 年度：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.53%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.88%	1.20	1.20

2.2021 年度：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.98%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.60%	0.84	0.84

3.2020 年度：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.70%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.55%	0.62	0.62

十九、财务报表的批准

本期财务报表于2023年3月29日经公司董事会批准报出。



证书序号: 0000175



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

11010150

执业证书编号：

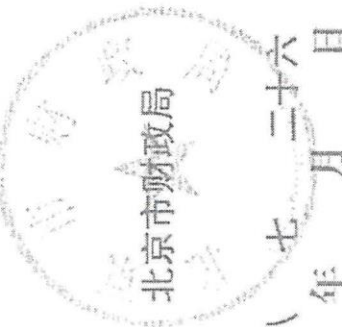
080212359

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

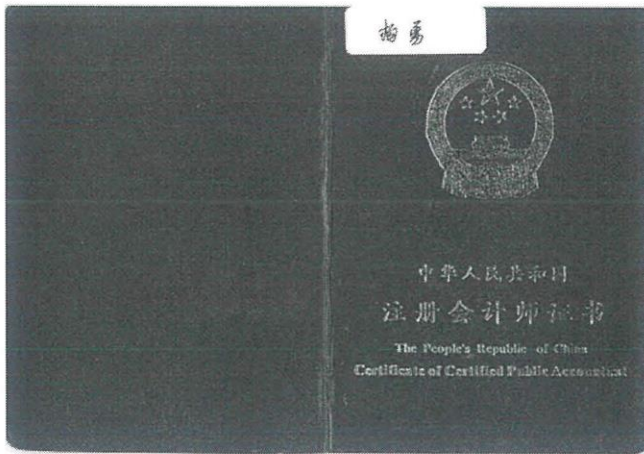


发证机关：



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓名 杨勇
Full name 杨勇
性别 男
Sex
出生日期 1978-01-20
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Work unit
身份证号 360328197801200152
ID card no.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2018年在职资格检查，通过文号：粤注协(2018)48号。



证书编号 110101505175
No. of Certificate

发证注册协会 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期 2017 年 01 月 18日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019年在职资格检查，通过文号：粤注协(2019)94号。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检查，通过文号：粤注协(2020)122号。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2021年在职资格检查，通过文号：粤注协(2021)266号。



年度检验登记
Annual Renewal Registration


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




杨勇(110101505175)



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 樊艳艳
Full name: Fan Yanyan

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1977-09-16
Date of birth: 1977-09-16

工作单位: 立信会计师事务所有限公司湖南分公司
Working unit: Lixin Accounting Firm Co., Ltd. Hunan Branch

身份证号: 430502197709167128
Identity card No.: 430502197709167128

年度检验登记
Annual Renewal/Registration

本证书在检验合格、取得合格证一年
This certificate is valid for one year after
the renewal.



姓名: 樊艳艳
ID: 110001610164

注册编号: 110001610164
Annual Renewal/Registration No.: 110001610164

执业注册会计师
Authorized CPA




发证日期: 2016-05-01
Date of Issuance: 2016-05-01

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
2016-05-01
与原条件一致
(XV)



年度检验登记
Annual Renewal/Registration

本证书在检验合格、取得合格证一年
This certificate is valid for
this renewal.







2012年2月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA


同意转出
Agree to transfer membership

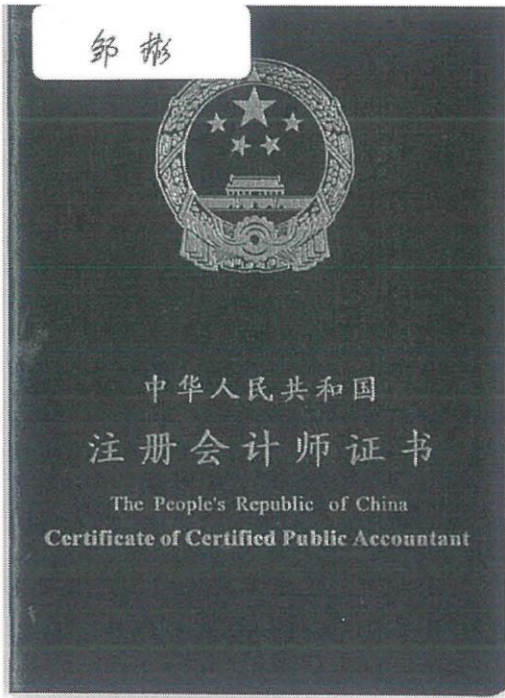
同意转入
Agree to take membership

转出人: 樊艳艳
转出日期: 2011年11月29日

转入人: 立信永新
转入日期: 2011年12月13日





姓名	邹彬
Full name	Zou Bin
性别	男
Sex	Male
出生日期	1988-11-19
Date of Birth	1988-11-19
工作单位	天职国际会计师事务所
Working unit	Tianzhi International Accounting Firm
身份证号码	440106198811190011
Identity card No.	440106198811190011

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 邹彬 2021
会员号: 110101500773

证书编号: 110101500773
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 02 月 10 日
Date of Issuance y m d